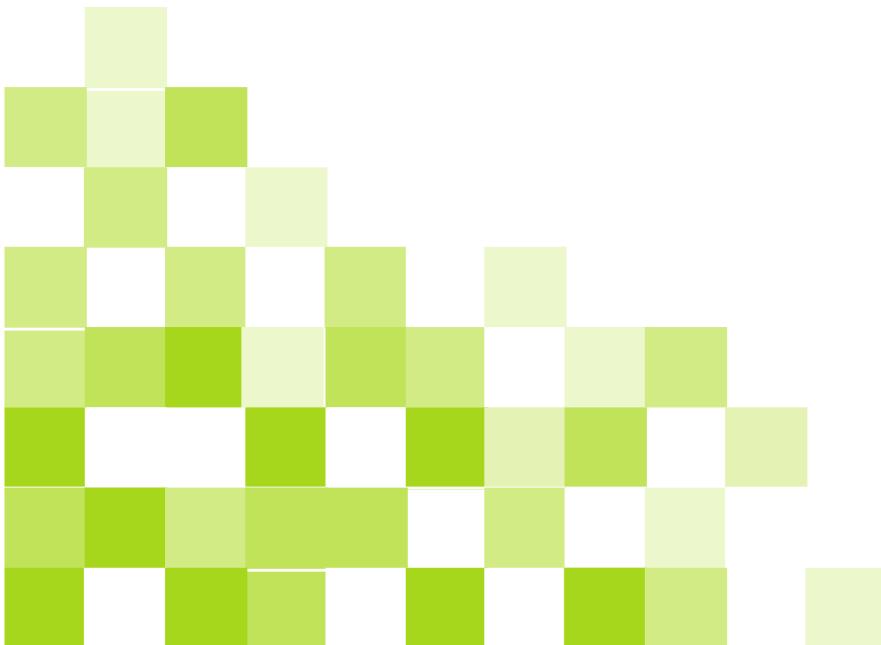




Haushaltsplan 2026

**Teil A - Vorbericht, Gesamtpläne,
Investitionen und Anlagen**

Entwurf



Der Haushaltsplan auf einen Blick

In Zahlen		2026	2025
Jahresergebnis	Mio. €	-7,9	-9,0
Gesamterträge	Mio. €	88,4	88,0
Gesamtaufwendungen	Mio. €	98,2	98,9
Globaler Minderaufwand	Mio. €	-1,9	-1,9
Gewerbesteuer	Mio. €	33,5	33,5
Anteil an der Einkommensteuer	Mio. €	18,7	18,0
Personalaufwand	Mio. €	16,4	16,6
Sach- und Dienstleistungsaufwand	Mio. €	19,1	19,1
Kreisumlage	Mio. €	36,0	35,2
Eigenkapital (31.12.)	Mio. €	86,5	97,5
Investitionen	Mio. €	38,0	30,4
Aufnahme von Investitionskrediten	Mio. €	16,0	29,0
Aufnahme von Liquiditätskrediten	Mio. €	12,0	20,0
Steuerhebesätze		2026	2025
Grundsteuer A		371%	294%
Grundsteuer B		639%	596%
Gewerbesteuer		421%	414%

Inhaltsübersicht

Haushaltssatzung der Stadt Rietberg für das Haushaltsjahr 2026	5
Regeln für die Ausführung des Haushaltsplans	7
Allgemeine Vorbemerkungen.....	9
Vorbericht.....	12
Haushaltsquerschnitt.....	53
Gesamtpläne	59
Ergebnisplan	60
Ergebnisplan mit Sachkonten	61
Finanzplan	67
Produktübersicht	68
Investitionen	70
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung.....	72
Produkt 010601 Zentrale Dienste	72
Produkt 010602 Baubetriebsabteilung.....	74
Produkt 010801 Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	76
Produkt 011001 IT-Dienstleistungen	78
Produkt 011301 Immobilienverwaltung.....	81
Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement.....	83
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung.....	85
Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung	85
Produkt 021501 Brandschutz.....	87
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	90
Produkt 030110 Grundschulen	90
Produkt 030140 Gymnasium	95
Produkt 030150 Gesamtschule	97
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft	99
Produkt 040101 Kulturelle Veranstaltungen	99
Produkt 040201 Kultur, Musik und Heimatpflege	101
Produkt 040601 Stadtbibliothek	103
Produkt 040801 Stadtarchiv	105
Produkt 040802 Kunsthaus.....	107
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen	109
Produkt 050301 Bereitstellung von Übergangswohnheimen für Wohnungslose	109
Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangswohnheimen für Aussiedler u. Asylbewerber	111

Produktbereich 06 – Kinder- , Jugend- und Familienhilfe	113
Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	113
Produkt 060201 Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	115
Produkt 060202 Spielplätze	117
Produktbereich 08 – Sportförderung	119
Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen u. heimen	119
Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen	122
Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern	124
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	126
Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung	126
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	129
Produkt 100301 Denkmalschutz und –pflege	129
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	131
Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV	131
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege	139
Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen	139
Produktbereich 14 – Umweltschutz	141
Produkt 140101 Umweltschutz	141
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	143
Produkt 150100 Wirtschaftsförderung	143
Produkt 150102 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	145
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	147
Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	147
Anlagen zum Haushaltsplan	149
Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2024.....	150
Ergebnis- und Finanzrechnung der Stadt Rietberg 2024.....	152
Organisationsstruktur der Stadtverwaltung	154
Stellenplan für das Jahr 2026	155
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	161
Entwicklung der Verbindlichkeiten	162
Entwicklung des Eigenkapitals	163
Freiwillige Leistungen 2026	164
Zuwendungen an Fraktionen	173
NKF Begriffserläuterungen	181

Entwurf

Haushaltssatzung der Stadt Rietberg für das Haushaltsjahr 2026

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

§ 1

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

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	88.399.940 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	98.192.660 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand (2 % der ordentl. Aufwendungen)	1.914.000 EUR
somit auf	96.278.660 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	80.013.720 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	87.267.750 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	20.951.175 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	38.044.500 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	28.000.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.830.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für **Investitionen** erforderlich ist, wird auf 16.000.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 20.595.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 7.878.720 EUR festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur **Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **12.000.000 EUR** festgesetzt.

§ 6

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

1. Grundsteuer

- | | |
|--|----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 371 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 639 v.H. |

2. Gewerbesteuer auf

421 v.H.

Die Steuersätze dieser Satzung haben lediglich deklaratorische Bedeutung, da der Rat der Stadt Rietberg eine separate Hebesatzsatzung erlässt.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

entfällt

§ 8

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder tarifvertraglicher Grundlage beruhen, sind im Sinne des § 83 Abs. 2 GO nichterheblich.

Als nichterheblich gelten außerdem

- Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen, die durch die Verwendung über- oder außerplanmäßiger zweckgebundener Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden odgl.) entstehen,
- Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen bis zu einem Betrag von 30.000 EUR, die entgegen der Veranschlagung nicht als Auszahlung aus der Investitionstätigkeit, sondern als Aufwand – oder umgekehrt – zu verbuchen sind, sofern bei der gegenüberstehenden Position des anderen Teilplans entsprechende Einsparungen erzielt werden.

(2) Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 20.000 EUR überschreiten.

Rietberg, den 30.10.2025

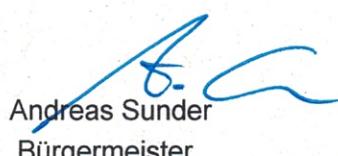
Rietberg, den 30.10.2025

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen wurde gemäß §§ 75 ff. GO NRW aufgestellt.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen wird gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW bestätigt.



Florian Kapp
Beigeordneter und Stadtkämmerer



Andreas Sunder
Bürgermeister

Regeln für die Ausführung des Haushaltsplans

Für eine flexible Haushaltbewirtschaftung werden folgende Regeln zur Ausführung des Haushaltsplans der Stadt Rietberg aufgestellt:

Bildung von Budgets (§ 21 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen KomHVO NRW)

Grundsätzlich werden alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen pro bewirtschaftende Dienststelle (Kostenstelle) zu einem Aufwandsbudget zusammengefasst. Ebenso werden die investiven Auszahlungen pro bewirtschaftende Dienststelle (Kostenstelle) zu einem Investitionsbudget zusammengefasst. Mit Zustimmung des Stadtkämmerers dürfen verfügbare Mittel eines Abteilungsbudgets auf andere Abteilungsbudgets übertragen werden. Hierbei ist § 21 Abs. 3 KomHVO zu beachten, demzufolge dürfen ebenso Aufwandsermächtigungen auf investive Auszahlungsermächtigungen übertragen werden, nicht jedoch andersrum.

Der Stadtkämmerer kann für bestimmte Aufwandsarten (z.B. Personalaufwand, Bauunterhaltung, Energieaufwand, interne Leistungsverrechnung, bilanzielle Abschreibungen) die Einrichtung von Sonderbudgets anordnen.

Für den Schulbereich wird für jede Schule ein besonderes Schulbudget eingerichtet, in dem die Aufwendungen für die sächlichen Schulausgaben und die Lernmittelkosten zusammengefasst werden.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters bilden ein Sonderbudget. Sie dürfen gemäß § 14 KomHVO nicht überschritten, nicht übertragen und nicht mit anderen Haushaltspositionen verbunden werden.

In den Budgets ist gemäß § 21 KomHVO jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

Mehrerträge/Mehreinzahlungen von zweckgebundenen Zuwendungen, Zuschüssen oder Schadensersatzleistungen dürfen für Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen des betreffenden Budgets verwendet werden.

Mit Zustimmung des Stadtkämmerers dürfen auch andere Mehrerträge/Mehreinzahlungen für Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen des Budgets verwendet werden.

Investitionsnummern für die Anlegung neuer Grünanlagen (an Straßen, Grünflächen und Gebäuden) sind gegenseitig deckungsfähig.

Übertragung von Ermächtigungen (§ 22 KomHVO)

Ausführend zu § 22 KomHVO wird folgendes geregelt:

Ermächtigungen in diesem Sinne sind die durch den Haushaltsplan und/oder durch einen Nachtragsplan veranschlagten Budgetansätze sowie über- oder außerplanmäßig bereitgestellte Auszahlungen.

Ermächtigungen für Investitionen können übertragen werden, wenn bereits Aufträge erteilt oder Auszahlungen für diese Maßnahme vorgenommen wurden. Sie erhöhen in diesem Fall die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres und bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen in Ausnahmefällen bis zum Ende des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Ermächtigungen für Aufwendungen werden grundsätzlich nicht übertragen. Ausnahmen: Aufwendungen, denen zweckgebundene Erträge gegenüberstehen und Aufwendungen der Schulbudgets.

Die Übertragung von Ermächtigungen können vom Kämmerer genehmigt werden. Eine Übertragung erhöht zwar die Position im folgenden Haushalt, führt jedoch in gleicher Höhe zu Einsparungen im Haushalt davor. Eine Übersicht der Übertragungen wird dem Rat in seiner darauffolgenden Sitzung zur Kenntnis vorgelegt.

Bewirtschaftung

Die Ausführung des Haushaltsplans ist durch geeignete Maßnahmen (Controllingberichte usgl.) regelmäßig zu überwachen.

Sofern sich bei der Haushaltsausführung eine Überschreitung der gebildeten Aufwands- und Investitionsbudgets abzeichnet, sind die erforderlichen Mittel für die betroffenen Produkte nach den Vorgaben des § 83 GO über- oder außerplanmäßig bereitzustellen (siehe auch § 8 der Haushaltssatzung).

Nach § 8 Absatz 1 Buchstabe b) der Haushaltssatzung entstehende Haushaltsüberschreitungen bei den Schulbudgets brauchen dem Rat erst nach Buchungsschluss jeweils summarisch pro Kostenträger oder Investitionsnummer bekanntgegeben werden.

Die näheren Einzelheiten der Mittelbewirtschaftung regelt der Stadtkämmerer.

Allgemeine Vorbemerkungen

Wesentlicher Zweck des Haushaltsplans

Der Haushaltsplan legt fest, wie viel Geld die Stadtverwaltung ausgeben darf und wofür, bzw. welche Leistungen sie damit erbringen soll. Dabei wird im Ergebnisplan das Budget für die Aufwendungen und Erträge bestimmt. Die Teilergebnispläne bestimmen darüber hinaus, für welche Bereiche bzw. Produkte die Aufwendungen getätigt werden sollen und bei welchen Produkten voraussichtlich Erträge generiert werden. Darüber hinaus bestimmt der Finanzplan, wie viel Geld für Investitionen und Finanzierungstätigkeiten (z.B. Tilgung oder Aufnahmen von Krediten) bereitgestellt werden. Die Teilfinanzpläne bestimmen wiederum welche konkreten Investitionsmaßnahmen getätigt werden bzw. wie viel Geld für diese ausgegeben werden darf.

Wie im Vorjahr wird der Haushaltsplan zusätzlich in interaktiver Form auf der städtischen Webseite präsentiert. Diese Lösung wird in Zusammenarbeit mit der IKVS (Interkommunale Vergleichssysteme GmbH) ermöglicht.

Im interaktiven Haushaltsplan wird die Ergebnis- und Finanzplanung durch Erläuterungen, Graphiken und Diagrammen bereichert. Außerdem werden pro Produkt zwei Kennzahlen dargestellt.

Durch die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan wird gewährleistet, dass der Gemeinderat, als gewählter Vertreter des Volkes, über die Finanzen der Stadt bestimmt. Zudem wird durch die gesetzlichen Bekanntmachungsvorschriften die Transparenz und Öffentlichkeit gewahrt.

Rechtsgrundlagen

Gesetzliche Grundlage für die Aufstellung des Haushaltsplans ist die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Sie enthält im 8. Teil (Haushaltswirtschaft) die grundlegenden Bestimmungen für die kommunale Haushaltswirtschaft.

Weitere ergänzende und ausführlichere Vorschriften enthält die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW). Hinzu kommen weitere Gesetze, Rechtsverordnungen und Verwaltungsvorschriften.

Haushaltssatzung

Mit der Haushaltssatzung werden gemäß § 78 GO

- im Ergebnisplan der Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen des Haushaltjahres,
- im Finanzplan der Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen sowohl aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Haushaltjahres,
- die vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung),
- die Verpflichtungsermächtigungen,
- die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage,
- der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie
- die Hebesätze für die Grundsteuer A und B und für die Gewerbesteuer (2026 geplante Hebesatzsatzung)
- (das Jahr in dem der Haushaltausgleich wieder hergestellt ist)

festgesetzt.

Haushaltsplan

Gemäß § 79 GO enthält der Haushaltsplan alle im Haushalt Jahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich

- anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen
- entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen,
- notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Bestandteile des Haushaltsplans sind nach § 1 KomHVO:

- der Ergebnisplan,
- der Finanzplan,
- die Teilpläne (Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne)
- das Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss.

Dem Haushaltsplan sind als Anlagen beizufügen:

- der Vorbericht,
- der Stellenplan,
- der Haushaltsquerschnitt
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten sowie eine Übersicht über Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen gleichkommenden Rechtsgeschäften,
- eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals,
- eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,

- die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist.

**Vorbericht
zum
Haushaltsplan
für das Jahr**

2026

Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht

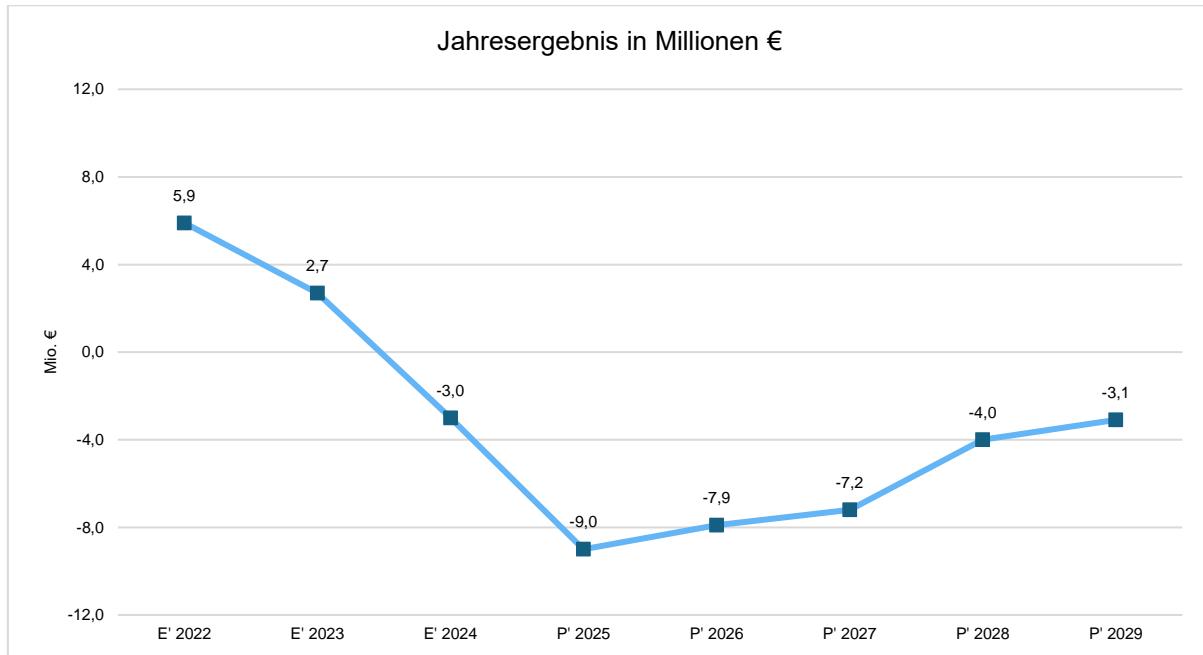
1 Übersicht über die Haushaltslage	14
2 Allgemeines	17
2.1 Gesetzliche Grundlagen und interkommunale Vergleichswerte.....	17
2.2 Sonstige allgemeine Entwicklungen	17
2.3 Ziele und Strategien.....	18
3 Erträge	19
3.1 Steuern	20
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	24
3.3 Sonstige Ertragsarten	25
3.4 Wesentliche Veränderungen der Erträge zum Vorjahr nach Produkten	26
4 Aufwendungen	28
4.1 Personalaufwand	29
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand	30
4.3 Abschreibungen.....	35
4.4 Transferaufwendungen.....	36
4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	40
4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41
4.7 Wesentliche Veränderungen der Aufwendungen zum Vorjahr nach Produkten	42
4.8 Direkte Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage.....	42
5 Finanzplan	45
5.1 Investitionstätigkeit	46
5.2 Finanzierungstätigkeit.....	46
6 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	48
7 Benutzungsgebühren und Steuerhebesätze	50

1 Übersicht über die Haushaltslage

Gesamtergebnis

Für das Haushaltsjahr 2026 wird ein Gesamtergebnis von **-7.878.720 €** geplant. Gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von -8.971.276 € beträgt die Veränderung 1.092.556 €.

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der Jahresergebnisse:



Rahmenbedingungen

Auf kommunaler Ebene sind die Gemeinden in ihrem Handeln zunehmend durch Dritte fremdbestimmt. Der fehlende Gestaltungsspielraum bei der Aufgabenwahrnehmung und die mangelnden Einflussmöglichkeiten bei den Ausgaben erschweren die Aufstellung eines strukturell ausgeglichenen Haushaltes. In Nordrhein-Westfalen erreichten 2024 nur 15 der 396 Kommunen einen ausgeglichenen Haushalt.

Viele Kommunen bewerten ihre Finanzlage laut KfW-Kommunalpanel 2025 in den nächsten fünf Jahren als nachteilig bzw. zunehmend nachteilig. Die kommunale Infrastruktur zu unterhalten wird stetig schwieriger. Vor allem Schulen und Straßen weisen hier einen erhöhten Sanierungsbedarf auf.

Das vom Bund zur Verfügung gestellte Infrastruktursondervermögen wird kurzfristig helfen die Investitionsbedarfe in Teilen zu decken. Die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen wird es jedoch nicht grundlegend verbessern. Die Höhe des Infrastruktursondervermögens, das der Stadt Rietberg zufließen wird, ist momentan noch nicht bekannt.

Ertragslage und Haushaltsausgleich

Das geplante Jahresergebnis 2026 kann durch die vom Rat der Stadt Rietberg im September 2025 beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen auf -7,9 Mio. € (Vorjahr -9,0 Mio. €) reduziert werden.

Auf der Ertragsseite prägen primär die Steuern und ähnlichen Abgaben (65,2 Mio. €) den städtischen Haushalt. Sie erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,6 Mio. €. Dabei ist insbesondere bei der Gewerbesteuer mit Prognoseunsicherheiten zu rechnen. Durch die Entlastungsmaßnahmen des Bundes im Bereich der Lohn- und Einkommensteuer für die Unternehmen ist ungewiss, welche Auswirkungen sich auf der Ertragsseite der Kommunen ergeben werden. Zwar ist eine vollständige

Übernahme der Ertragseinbußen durch den Bund und die Länder bis 2029 über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer vorgesehen, wie eine genaue Berechnung aussehen soll, ist derzeit nicht bekannt. Insgesamt sehen die Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen für 2026 einen Anstieg von 4 % der Einzahlungen aus Steuern im Vergleich zu 2025 vor.

Mit der Erhöhung der Hebesätze der Grundsteuer A von 294 % auf 371 %, der Grundsteuer B von 596 % auf 639 % und der Gewerbesteuer von 416 % auf 421 % wird ein grundlegender Anteil zur Haushaltskonsolidierung beigetragen. Bei der Festsetzung der Hebesätze für die Gewerbesteuer und die Grundsteuer B werden die fiktiven Hebesätze zugrunde gelegt. Die Grundsteuer A der Stadt Rietberg liegt bereits seit vielen Jahren über dem fiktiven Hebesatz, da ein Teil der Grundsteuer A für die Gewässerunterhaltung herangezogen wird.

Trotz steigender Erträge führen auf der anderen Seite konstant hohe Sozialausgaben und insbesondere die Kreisumlage (36 Mio. €) weiterhin zu einem erheblichen Jahresdefizit. Auch steigende Kosten für Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen tragen hierzu bei. Die beiden größten Instandhaltungsprojekte 2026 sind der Austausch der Heizungsanlage am Schulzentrum Mastholte und die Herrichtung des Gebäudeteils E für die Gesamtschule.

Die Aufwendungen und Erträge entfallen insbesondere auf die drei Produktbereiche: Innere Verwaltung, Schulträgeraufgaben und allgemeine Finanzwirtschaft. Diese drei Bereiche machen allein 87 % der gesamten Erträge und 70 % der gesamten Aufwendungen der Stadt Rietberg aus.

Das Eigenkapital wird sich aufgrund des Jahresergebnisses reduzieren und beträgt voraussichtlich zum 31. Dezember 2026 86,5 Mio. €. Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist 2026 ein fiktiver Haushaltsausgleich gemäß § 75 Absatz 2 Satz 3 Gemeindeordnung NRW möglich. Es ist jedoch davon auszugehen, dass die Ausgleichsrücklage 2028 vollständig aufgebraucht sein wird. Es ergibt sich keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 76 Gemeindeordnung NRW (GO NRW).

Investitionen und Kredite

Das umfangreiche Investitionsprogramm 2026 mit einem Volumen von 38 Mio. € beinhaltet unter anderem die Sanierung der Gesamtschule, den Bau des Feuerwehrgerätehauses Rietberg, die Erweiterung der Grundschule Bokel, die Umgestaltung der Rathausstraße und den Erwerb von Grundstücken. Die Kosten für Baumaßnahmen sind in den letzten Jahren sehr stark angestiegen (seit 2021 um bis zu 46 %). Dieser Anstieg spiegelt sich allen voran in den hohen Kosten für Investitionsmaßnahmen wider.

Dieses Investitionsprogramm bedarf der Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 16 Mio. €. Darüber hinaus sind Kredite zur Liquiditätssicherung von 12 Mio. € aufzunehmen. Grund hierfür ist, dass die laufende Verwaltungstätigkeit ein Zahlungsmitteldefizit verursacht und zudem Tilgungen für Darlehen zu leisten sind.

Der sich unter anderem aus der Aufnahme von Krediten ergebende Schuldenstand der Stadt Rietberg ist im kreisweiten Vergleich bedenklich. Bereits Ende 2024 betrug der Stand der Schulden der Stadt Rietberg 2.401 € je Einwohner, im Kreis Gütersloh durchschnittlich hingegen nur 787 €. Ende 2026 wird der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten der Stadt Rietberg voraussichtlich 110,9 Mio. € betragen und jährlich Zinsaufwendungen in Höhe von 2,5 Mio. € verursachen.

Mittelfristige Planung und Entwicklung Eigenkapital

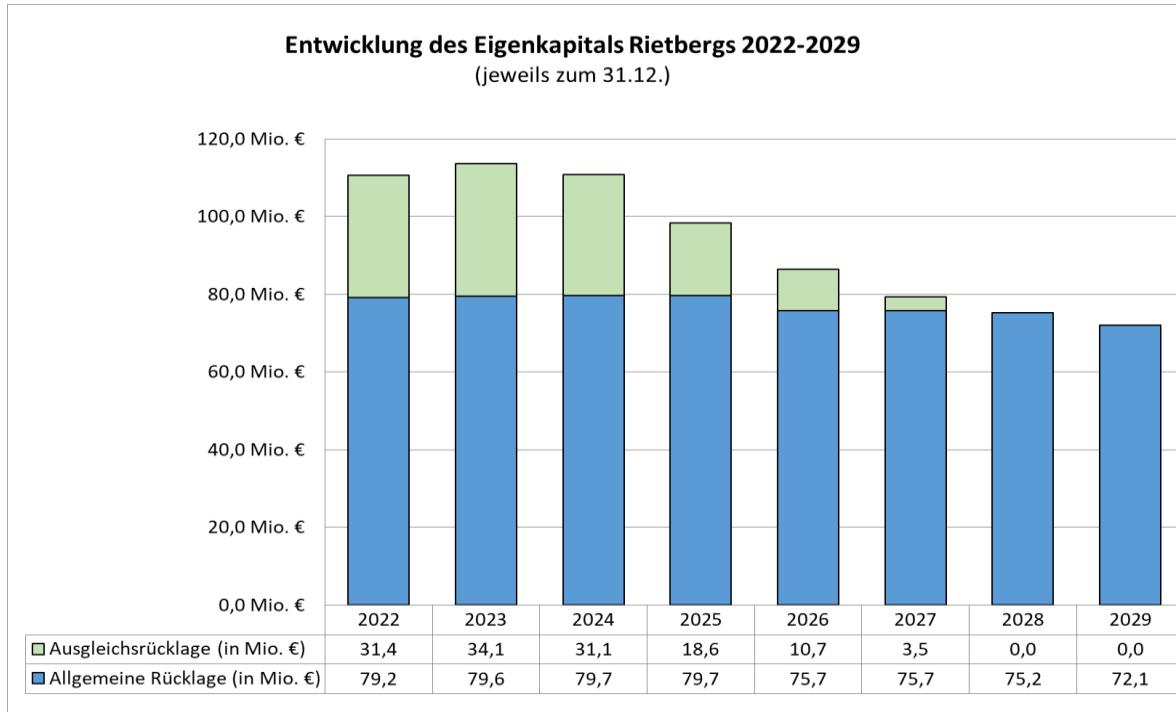
Um zukünftig einen strukturell ausgeglichenen Haushalt zu erzielen und die Finanzlage nachhaltig zu stabilisieren, sind die angebotenen Leistungen weiterhin qualitativ und quantitativ auf den Prüfstand zu stellen. Nur so können die bisher negativen Jahresergebnisse der Finanzplanung 2027 bis 2029 verbessert und die Generationengerechtigkeit gewahrt werden.

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

Ergebnisübersicht (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge	87,73	87,41	87,73	91,50	94,14	95,10
Ordentliche Aufwendungen	90,06	96,59	95,74	98,31	97,25	97,20
Ordentliches Ergebnis	-2,33	-9,18	-8,01	-6,81	-3,11	-2,10
Finanzerträge	0,57	0,61	0,67	0,83	0,74	0,73
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,26	2,33	2,46	3,19	3,60	3,67
Finanzergebnis	-0,69	-1,72	-1,79	-2,36	-2,86	-2,94
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3,02	-10,90	-9,79	-9,17	-5,98	-5,04
Jahresergebnis	-3,02	-10,90	-9,79	-9,17	-5,98	-5,04
globaler Minderaufwand	--	-1,93	-1,91	-1,97	-1,94	-1,94
Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	-3,02	-8,97	-7,88	-7,21	-4,03	-3,10

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar.



Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten. Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

2 Allgemeines

2.1 Gesetzliche Grundlagen und interkommunale Vergleichswerte

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

Der Vorbericht des Haushaltplanes 2026 wurde mit der Software der IKVS (Interkommunale Vergleichssysteme) erstellt. Mit Hilfe von Tabellen, Diagrammen und Vergleichswerten der IKVS-Datenbank soll die Haushaltssituation der Stadt Rietberg transparenter dargestellt werden. Der Plan-Ansatz 2025 bezieht sich auf den am 19.12.2024 vom Rat der Stadt Rietberg beschlossenen Haushaltplan 2025. Etwaige Mittelübertragungen wurden bei den Planzahlen 2025 nicht berücksichtigt.

Um die Aussagefähigkeit der eigenen Kennzahlen zu erhöhen, werden teilweise interkommunale Vergleichswerte aufgeführt.

Folgende Werte liegen für die Vergleichsgruppe zu Grunde:

Einwohner:	25.000 - 35.000
Kommunenart:	kreisangehörige Städte u. Gemeinden in NRW
Datenbankbestand:	28.10.2025
Anzahl der Kommunen	17/49*
Quelle:	Interkommunales Vergleichssystem (IKVS GmbH)

*Die Zahl der wertbeitragenden Kommunen schwankt von Jahr zu Jahr und ist abhängig vom Zeitpunkt der Berichtserstellung.

Welche Posten sich hinter den einzelnen Haushaltsposten verbergen, kann dem Ergebnisplan mit Sachkonten oder dem Online-Haushalt der Stadt Rietberg unter folgendem Link: <https://www.rietberg.de/rathaus/politik/finanzen.html> entnommen werden.

2.2 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Einwohner nach Altersgruppen in der langfristigen Entwicklung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner	29.466	29.545	29.432	29.564	29.456	29.997	30.055
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	986	946	918	952	939	959	906
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	852	912	939	983	920	916	938
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.754	3.648	3.636	3.568	3.557	3.699	3.720
Jugendliche 18-20 Jahre	1.125	1.061	1.005	967	911	932	919
Einwohner 21-45 Jahre	9.202	8.917	8.830	8.831	8.914	9.180	9.201
Einwohner 46-65 Jahre	8.964	8.784	8.674	8.654	8.599	8.585	8.507
Senioren (über 65 Jahre)	5.196	5.277	5.430	5.611	5.616	5.726	5.866

Wanderungssaldo

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuzüge von Einwohnern im Erfassungsjahr	2.205	2.103	1.785	1.861	2.273	2.296	1.979
Wegzüge von Einwohnern im Erfassungsjahr	2.189	2.026	1.872	1.772	1.837	1.678	1.859

Entwicklung der Schülerzahlen nach Schulformen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schüler Grundschulen	1.174	1.125	1.130	1.110	1.140	1.260	1.300
Schüler Gesamtschulen	940	955	1.010	1.040	1.045	970	970
Schüler an Gymnasien	1.047	990	960	925	910	895	910

Arbeitslose und Beschäftigte

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Arbeitslose zum 30.6.	586	631	707	571	631	748	809
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	61	64	65	41	50	43	54
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	130	130	147	138	160	182	206
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	14.331	14.952	15.151	14.018	14.029	14.037	14.038

2.3 Ziele und Strategien

Die Stadt Rietberg verfolgt generell folgende Ziele und Strategien unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit:

- kommunaler Haushaltshaushalt ausgleich,
- nachhaltige Haushaltsplanung und Haushaltsführung, die die Investitionstätigkeit der Kommune sichert und aktiv unterstützt,
- Sicherung der Liquidität,
- Digitalisierung der städtischen Schulen,
- intergenerative Gerechtigkeit,
- Erhöhung und Verbesserung der Lebensqualität im Stadtgebiet,
- nachhaltige Belebung der Innenstadt,
- Förderung der städtebaulichen Entwicklung.

3 Erträge

Die Summe aller Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf **88.399.940 €**.

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

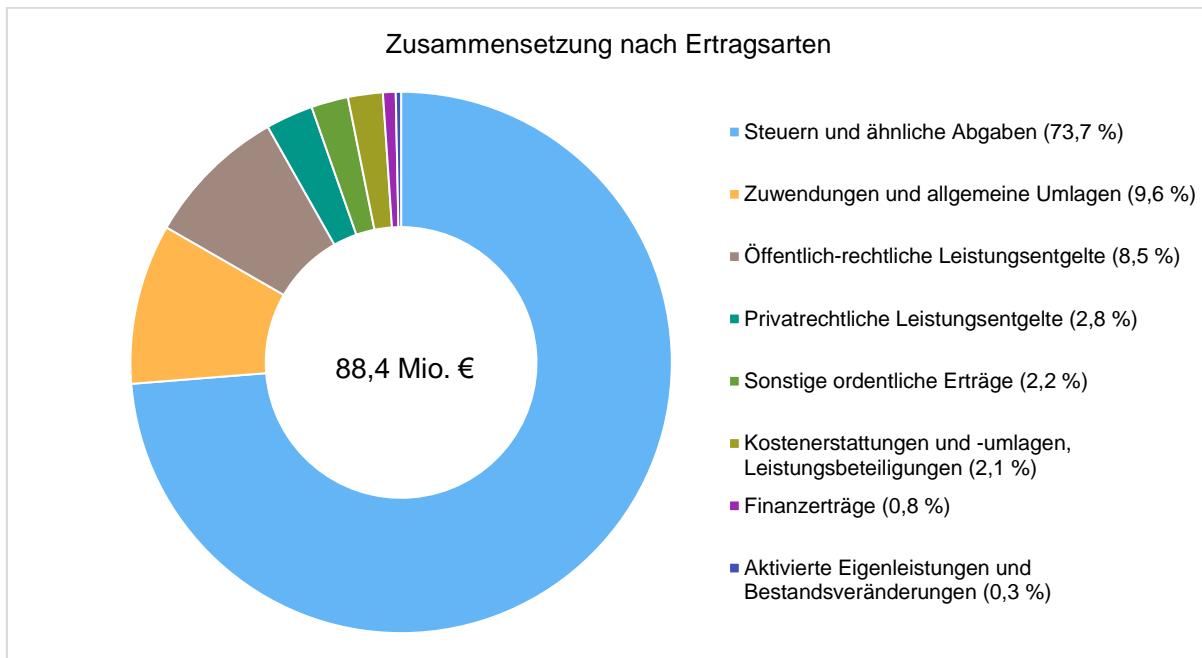
Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	66,33	63,62	65,19	67,43	70,02	72,17
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8,58	8,83	8,46	9,45	8,74	8,59
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,55	7,00	7,51	7,65	7,72	7,78
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	2,86	2,51	2,71	2,83	2,52
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1,83	1,92	1,84	1,89	2,64	1,97
Sonstige ordentliche Erträge	2,62	2,92	1,95	2,09	1,91	1,77
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,28	0,26	0,28	0,28	0,28	0,29
Ordentliche Erträge	87,73	87,41	87,73	91,50	94,14	95,10
Finanzerträge	0,57	0,61	0,67	0,83	0,74	0,73
Summe	88,30	88,02	88,40	92,33	94,88	95,82

Vorjahresvergleich und Zusammensetzung nach Ertragsarten

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 88,0 Mio. €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 0,4 Mio. € auf 88,4 Mio. €.

Die gesamten Erträge teilen sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben machen 73,3 % der gesamten Erträge der Stadt Rietberg aus. Eine hohe Steuerertragskraft spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu bewerten.

Steuerquote

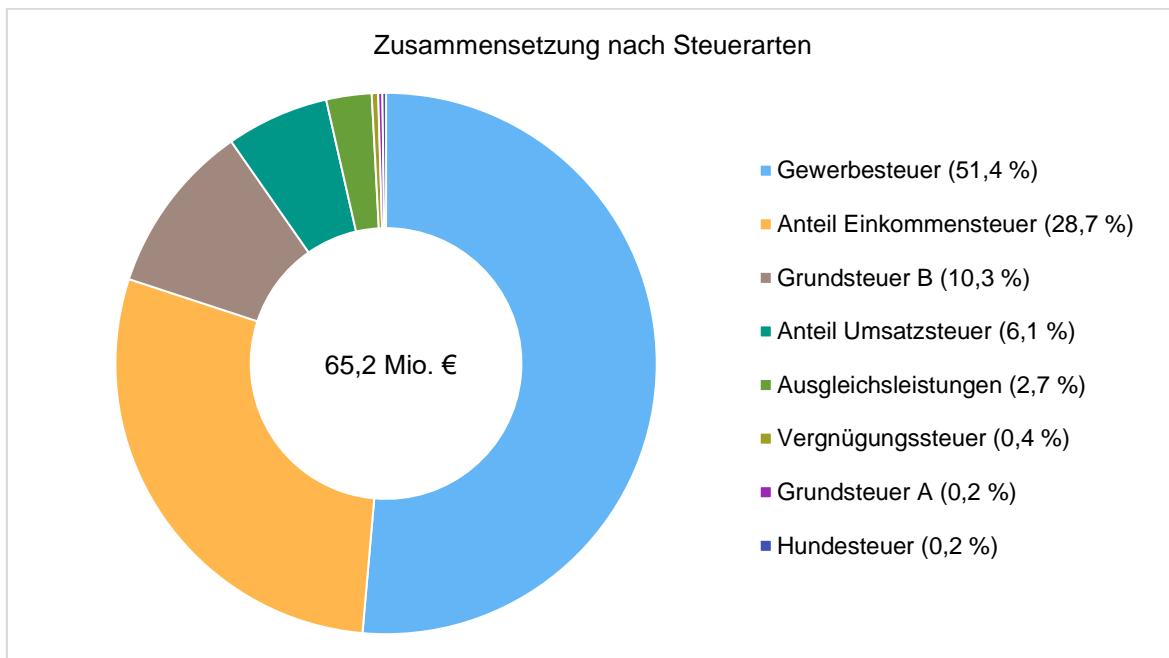
Plan 2026	Plan 2025	Median 2026
73,46	71,87	55,82

3.1 Steuern

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Zusammensetzung nach Steuerarten (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	0,31	0,13	0,16	0,16	0,16	0,17
Grundsteuer B	5,87	6,19	6,69	6,86	7,00	7,16
Gewerbesteuer	37,06	33,50	33,50	34,40	35,70	36,60
Anteil Einkommensteuer	17,22	18,00	18,68	19,67	20,64	21,57
Anteil Umsatzsteuer	3,85	3,70	4,00	4,10	4,20	4,30
Vergnügungssteuer	0,21	0,21	0,25	0,25	0,25	0,25
Hundesteuer	0,11	0,11	0,14	0,14	0,17	0,17
Ausgleichsleistungen	1,71	1,78	1,76	1,84	1,90	1,96
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	66,33	63,62	65,19	67,43	70,02	72,17



Die Zusammensetzung der Steuerarten verdeutlicht die Wichtigkeit der Gewerbesteuer für die Stadt Rietberg. Sie bildete mehr als die Hälfte der Steuererträge.

3.1.1 Grundsteuern und Gewerbesteuer

Grundsteuern

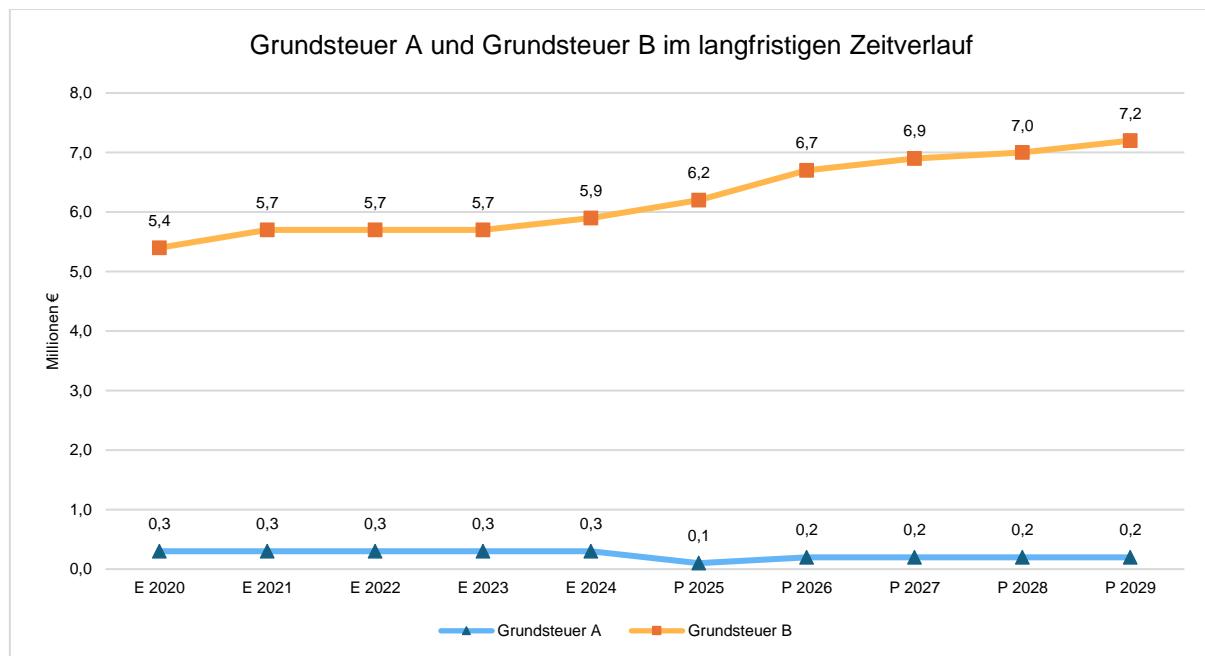
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der **Grundsteuer A** und **Grundsteuer B**:

Hebesatz in %	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	280	280	280	280	280	294	371
fiktiver Hebesatz in NRW	223	223	247	254	259	262	345
<hr/>							
Grundsteuer B	425	425	425	425	425	596	639
fiktiver Hebesatz in NRW	443	443	479	493	501	506	639

Mit der Grundsteuerreform 2025 wurden alle Gebäude und Grundstücke von der Finanzverwaltung neu bewertet und infolgedessen hat die Stadt Rietberg die Grundsteuerhebesätze auf den von der Finanzverwaltung NRW veröffentlichten fiktiven Hebesatz zur Erlangung der Aufkommensneutralität festgesetzt.

Aufgrund der hohen Defizite ist es im Rahmen der Haushaltskonsolidierung geplant die Grundsteuer A auf 371 % und die Grundsteuer B auf 639 % (fiktiver Hebesatz) zu erhöhen. Die Erhöhung der Grundsteuer A orientiert sich ebenfalls an den fiktiven Hebesätzen zuzüglich eines Anteils für die Gewässerunterhaltung. In der mittelfristigen Finanzplanung ist eine durchschnittliche Erhöhung anhand der fiktiven Hebesätze zugrunde gelegt worden.

Seit 2022 erfolgt eine differenzierte Darstellung des fiktiven Hebesatzes in einen Hebesatz für kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden.

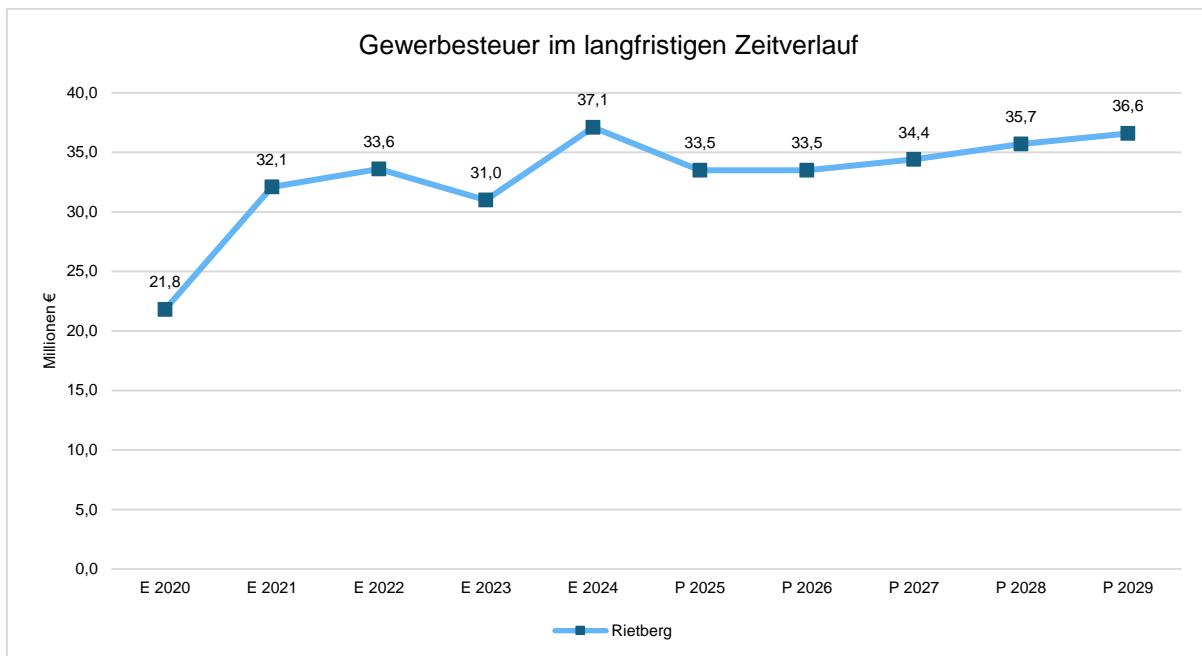


Gewerbesteuer

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der **Gewerbesteuer** an:

Hebesatz Gewerbesteuer in %	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rietberg	414	414	414	414	414	414	421
fiktiver Hebesatz NRW	418	418	414	416	416	416	421

Seit 2022 erfolgt eine differenzierte Darstellung des fiktiven Hebesatzes in einen Hebesatz für kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden. Die Stadt Rietberg beabsichtigt den Hebesatz der Gewerbesteuer auf den fiktiven Hebesatz von 421 % festzusetzen.



In 2026 werden Gewerbesteuererträge in Höhe von 33,5 Mio. € prognostiziert. Die Orientierungsdaten für die mittelfristige Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände Nordrhein-Westfalen sehen einen Anstieg von 5,4 % für 2026 vor.

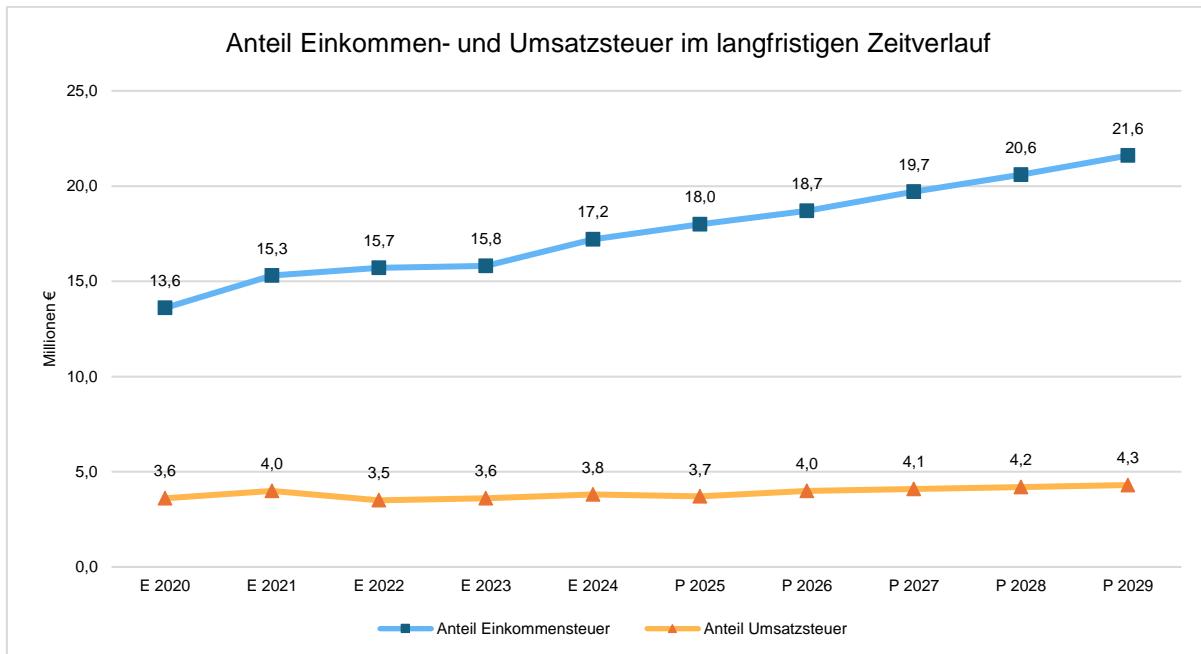
Aufgrund der Prognosezahlen für das Haushaltsjahr 2025 und der Hochrechnung der derzeitigen Gewerbesteuererträge ist jedoch trotz einer Erhöhung des Hebesatzes von 414 % auf 421 % von einer Stagnation der Gewerbesteuererträge auszugehen.

Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen aus der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen.

Die Verteilung des **Anteils an der gesamten Einkommensteuer** eines Landes erfolgt mit Hilfe eines Verteilungsschlüssels (§§ 2 u. 3 Gemeindefinanzierungsgesetz), dieser wird alle 3 Jahre neu ermittelt. Basis für die Ermittlung des Schlüssels sind die Einkommensteuerleistungen der Bürger einer Gemeinde, die auf zu versteuerndes Einkommen bis zu einer bestimmten Obergrenze entfallen.

Die Verteilung des **Anteils an der Umsatzsteuer** erfolgt ebenfalls mit Hilfe eines Verteilungsschlüssels (§ 5 Gemeindefinanzierungsgesetz). Der Schlüssel setzt sich aus den Faktoren Gewerbesteueraufkommen, Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten und Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte zusammen.



3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum

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

Zuwendungsarten (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5,51	6,10	5,31	6,30	5,65	5,59
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3,08	2,73	3,15	3,15	3,09	3,00
Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8,58	8,83	8,46	9,45	8,74	8,59

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Zu dieser Position gehören Zuwendungen des Bundes, des Landes und der Gemeinden und Gemeindeverbände für laufende Zwecke z.B. Schulsozialarbeit, Personal- und Betriebskostenzuschüsse des Kreises Gütersloh für die Jugendfreizeitstätten Rietberg, Mastholte und Neuenkirchen sowie die vom Land NRW nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz gewährten Zuweisungen und die pauschal bereitgestellte Schul- und Bildungspauschale NRW. Seit 2019 wird den Gemeinden eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale als allgemeines Deckungsmittel für den Bereich Unterhaltung und Sanierung gemeindlicher Infrastruktur zugewiesen. Die Stadt Rietberg erhält 2026 ca. 0,4 Mio. € und auch in 2027 und Folgejahren wird mit ähnlichen Zuwendungen

gerechnet. Die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegericht betragen 2026 voraussichtlich 0,9 Mio. €.

Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen

Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten entsprechend der Nutzungsdauer der durch sie finanzierten Vermögensgegenstände wird hier dargestellt.

3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,55	7,00	7,51	7,65	7,72	7,78
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	2,86	2,51	2,71	2,83	2,52
Kostenerstattungen und -umlagen	1,83	1,92	1,84	1,89	2,64	1,97
Sonstige ordentliche Erträge	2,62	2,92	1,95	2,09	1,91	1,77
Aktivierte Eigenleistungen	0,28	0,26	0,28	0,28	0,28	0,29
Finanzerträge	0,57	0,61	0,67	0,83	0,74	0,73

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren (insbesondere für Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Bestattungswesen sowie Freibad) und ähnlichen Entgelten sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ggf. für den Gebührenausgleich veranschlagt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Erträge aus Verkäufen von Grundstücken des Umlaufvermögens und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte werden hier veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Folgende Kostenerstattungen werden unter dieser Position veranschlagt: Erstattung von den Städten Verl, Delbrück, Langenberg und Salzkotten (ab dem 01.01.2025) für die Leistungen der Örtlichen Rechnungsprüfung bzw. der zentralen Vergabestelle, Erstattung von DSD für die Containerstandortreinigung und die Erstattung von Verwaltungskosten durch den Abwasserbetrieb.

Sonstige ordentliche Erträge

Unter sonstige ordentliche Erträge werden Konzessionsabgaben für Gas, Strom und Wasser, Buß- u. Verwarnungsgelder, öffentliche Säumniszuschläge, Mahn- u. Vollstreckungsgebühren, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen u.a. gebucht. Die Auflösung von Rückstellungen für die erhöhte Kreisumlage, die aufgrund von hohen Gewerbesteuererträgen gebucht werden können, führen hier teilweise zu hohen Differenzen.

Aktivierte Eigenleistungen

Die durch eigenes Personal erbrachten Aufwendungen für Planung, Bauleitung o. sonstige Maßnahmen werden als Herstellungskosten den Investitionen zugerechnet und in der Ergebnisrechnung als aktivierte Eigenleistungen ausgewiesen.

Finanzerträge

Die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes und die Gewinnanteile von Beteiligungen gehören zu dieser Position.

3.4 Wesentliche Veränderungen der Erträge zum Vorjahr nach Produkten

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen ab 150.000 € des Ergebnisplans je Produkt gem. § 19 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO dargestellt.

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung

Produkt 011301 Immobilienverwaltung

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.741.500 €	2.346.800 €	- 394.700 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.200 €	157.100 €	- 198.100 €

Die Erträge aus dem geplanten Verkauf von Grundstücken fallen in 2026 deutlich geringer aus als im Vorjahr. Entsprechend fallen auch die Kostenerstattungen für Vermessungskosten geringer aus als in 2025.

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

Produkt 030110 Grundschulen

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	874.100 €	1.117.100 €	+ 243.000 €

Die OGS-Landeszuwendungen werden in 2026 höher ausfallen, da ab dem Schuljahr 2026/2027 Offene Ganztagschulen an den Schulstandorten Westerwiehe, Bokel und Varensell zusätzlich eingerichtet werden.

Produkt 030140 Gymnasium

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	894.475 €	512.500 €	- 381.975 €

Es wurde eine geringere Zuordnung der Schul- und Investitionspauschale zum Neubau des Gymnasiums vorgenommen.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

Produkt 050102 Unterstützungsleistungen für Asylbewerber

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200.000 €	900.000 €	- 300.000 €

Die Landeszuweisungen für Asylbewerber fallen in 2026 geringer aus als in 2025. Für ukrainische Flüchtlinge sind keine Zuwendungen vom Land (FlüAG) zu erwarten.

Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangswohnheimen für Aussiedler und Asylbewerber

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.878.235 €	2.248.375 €	+ 370.140 €

Die höheren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich aus der geplanten Anpassung der Nutzungsgebühren in Folge der notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen.

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.986.500 €	1.375.500 €	- 611.000 €

Durch die zeitliche Verschiebung des Breitbandausbaus verringert sich die Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556.300 €	775.500 €	+ 219.200 €

Durch höhere Zuordnungsbeträge von Sonderposten aus den erhaltenen Anzahlungen (Investitionspauschale) ergeben sich höhere Erträge aus der Auflösung der Sonderposten.

Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	63.618.500 €	65.140.000 €	+ 1.521.500 €
Sonstige ordentliche Erträge	1.222.240 €	236.740 €	- 985.500 €

Die Differenz bei den Steuern und ähnlichen Abgaben resultiert aus der Erhöhung des Ansatzes bei der Grundsteuer B von 6,2 Mio. € auf 6,7 Mio. €, bei dem Anteil an der Einkommensteuer von 18 Mio. € auf 18,7 Mio. € und bei dem Anteil an der Umsatzsteuer von 3,7 Mio. € auf 4 Mio. €. Die Abweichung des Ansatzes bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist auf die geringere Auflösung der Rückstellung für die Kreisumlage zurückzuführen.

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf **96.278.660 €**.

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Millionen €)

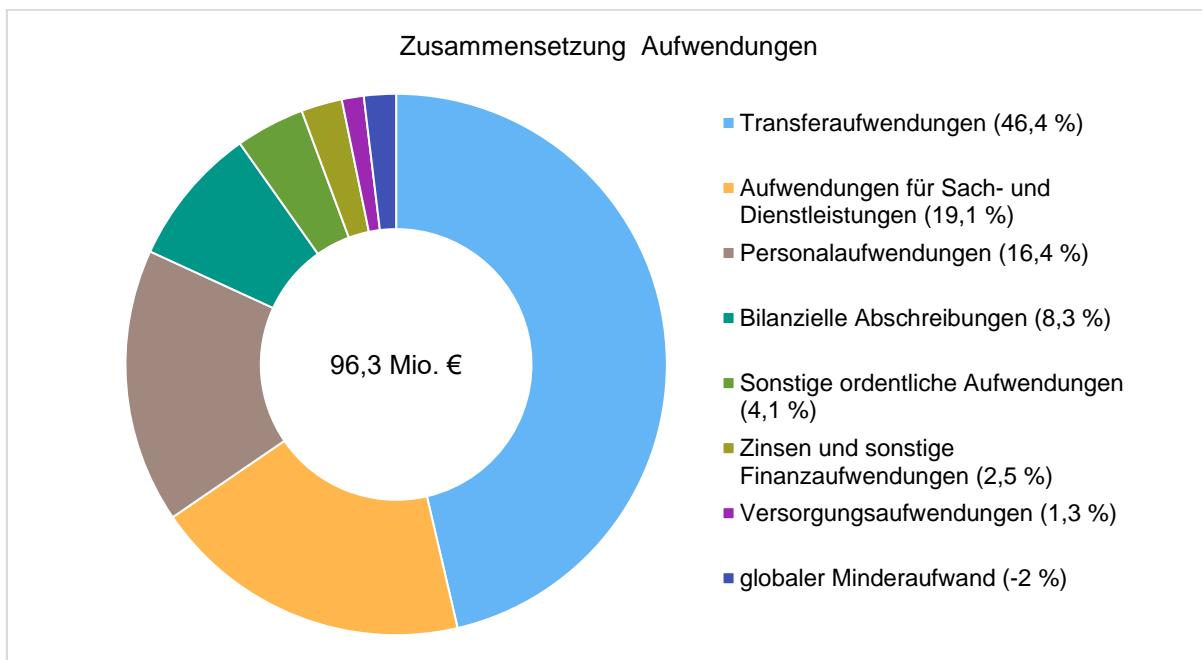
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalaufwendungen	15,36	16,61	16,41	16,63	16,88	17,03
Versorgungsaufwendungen	0,96	2,00	1,31	1,35	1,36	1,40
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,67	19,08	19,13	19,59	18,34	17,75
Transferaufwendungen	41,28	46,34	46,40	48,28	47,99	48,02
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,33	4,54	4,13	3,98	3,97	4,03
Bilanzielle Abschreibungen	7,46	8,03	8,36	8,49	8,72	8,97
Ordentliche Aufwendungen	90,06	96,59	95,74	98,31	97,25	97,20
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,26	2,33	2,46	3,19	3,60	3,67
globaler Minderaufwand	--	-1,93	-1,91	-1,97	-1,94	-1,94
Summe Aufwendungen der Ifd. Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler Minderaufwand	91,32	96,99	96,28	99,54	98,91	98,92

Vorjahresvergleich und Zusammensetzung nach Aufwandsarten

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 97,0 Mio. €. Im aktuellen Planjahr 2026 verändern sich die Aufwendungen um -0,7 Mio. € auf 96,3 Mio. €.

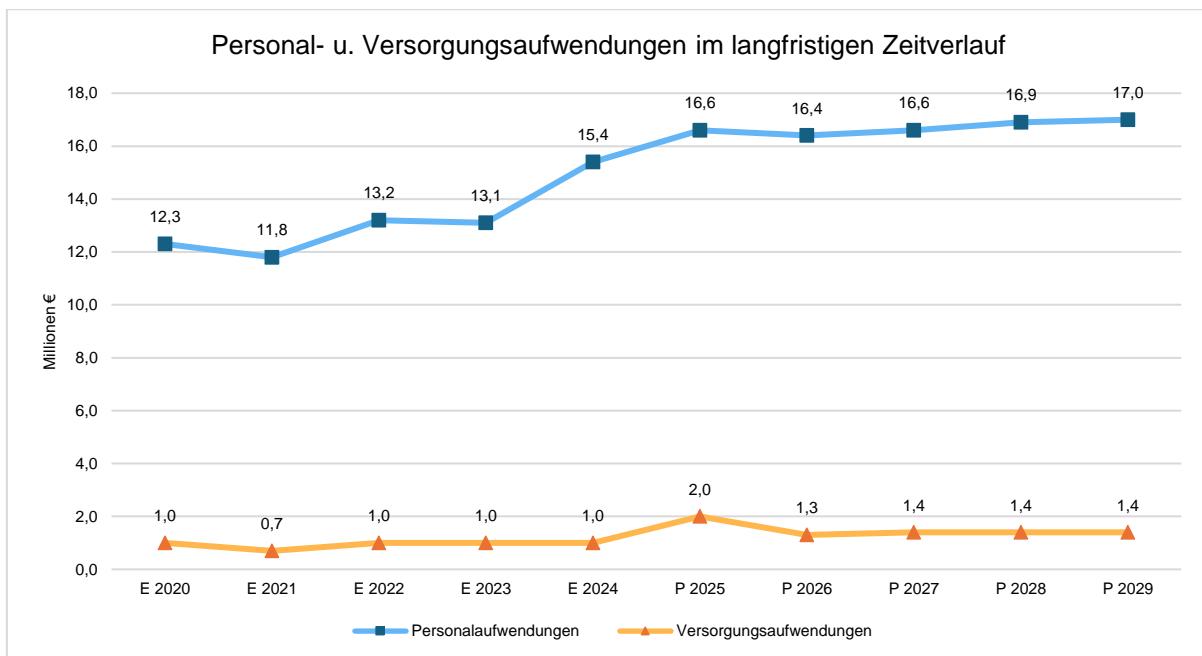
Der globale Minderaufwand beträgt wie im Vorjahr 2 % der ordentlichen Aufwendungen. Es handelt sich dabei um eine pauschale Aufwandskürzung, die im Gesamthaushalt eingespart werden muss.

Die gesamten Aufwendungen teilen sich auf die einzelnen Aufwandsarten wie folgt auf:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



Die Verringerung der Personalaufwendungen von 2025 zu 2026 beinhaltet die geringere Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte. Im Vergleich zu 2025 werden 2026 voraussichtlich 0,5 Mio. € weniger benötigt.

Im Bereich der Versorgungsaufwendungen ist ein Kriterium für die Reduzierung des Ansatzes, die Minderung der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger von 0,8 Mio. € (2025) auf 0,3 Mio. € (2026) aufgrund von Sterbefällen.

Personalintensität

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

Plan 2026	Plan 2025	Median 2026
17,14	17,20	17,88

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	7,27	8,87	8,76	9,22	7,17	7,11
Unterhaltung bewegliches Vermögen	0,99	1,20	1,21	1,18	1,23	1,24
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	2,05	2,82	2,75	2,75	2,77	2,81
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5,36	6,19	6,40	6,44	7,16	6,60
Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,67	19,08	19,13	19,59	18,34	17,75

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

Plan 2026	Plan 2025	Median 2026
19,98	19,76	15,30

4.2.1 Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandhaltung unbewegliches Vermögen

Unter der Kategorie Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandhaltung unbewegliches Vermögen werden alle Instandhaltungsmaßnahmen, die Energiekosten, die Unterhaltungsmaßnahmen an dem unbeweglichen Vermögen wie bspw. Gebäuden oder Straßen sowie die Aufwendungen für die Gebäudereinigung gebucht.

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen nach Produkten

Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2026 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

Die wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung

Produkt 010601 – Zentrale Dienste

524152 Unterhaltung der Gebäude 109.250 €

Die laufenden Bauunterhaltungsmaßnahmen und Wartung der Feuerlöscher, der Brandschutztüren und der Aufzüge sind durchzuführen.

Produkt 010602 – Baubetriebshof

524152 Unterhaltung der Gebäude 59.850 €

Für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen werden in 2026 59.850 € benötigt.

Produkt 011301 – Immobilienverwaltung

524152 Unterhaltung der Gebäude 95.000 €

Die Mittel werden für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen der vermieteten/verpachteten Gebäude benötigt.

524152 Unterhaltung der Gebäude 70.300 €

Die Mittel werden für die Unterhaltung der Martinschule (Lange Str. 173) benötigt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 36.200 €

An der Martinschule (Lange Str. 173) ist die Erneuerung der Raffstores geplant.

521502 Instandhaltung der Gebäude 89.500 €

An der Villa Kemper sind für die Instandsetzung der Holzfenster 32.000 € und für den Austausch der Heizung 50.000 € angesetzt. Zusätzlich werden für allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen 7.500 € eingeplant.

521502 Instandhaltung der Gebäude 74.000 €

Die Mittel werden für den Austausch der Heizungsanlage im Gebäude der ehemaligen Hauptschule Mastholte benötigt. Die Gesamtsumme für die Erneuerung der Heizungsanlage beträgt 1,18 Mio. €.

Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung

Produkt 021501 – Brandschutz

524152 Unterhaltung der Gebäude 49.400 €

Die Mittel werden für die allgemeine Unterhaltung und Wartung an den Feuerwehrgerätehäusern benötigt.

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

Produkt 030110 – Grundschulen

521502 Instandhaltung der Gebäude 580.000 €

An der Grundschule Mastholte werden Mittel für die Herrichtung eines Behinderten-WC in Höhe von 50.000 € und die anteiligen Kosten für den Austausch der Heizungsanlage 507.000 € benötigt. Die Gesamtsumme für die Erneuerung der Heizungsanlage beträgt 1,18 Mio. €. Für allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen sind 23.000 € eingeplant.

521502 Instandhaltung der Gebäude 121.000 €

In der Grundschule Westerwiehe soll die Beleuchtung auf LED umgerüstet werden. Außerdem ist die Dachsanierung mit 100.000 € eingeplant.

524152 Unterhaltung der Gebäude 49.400 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Mastholte benötigt.

524152 Unterhaltung der Gebäude 58.900 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Neuenkirchen benötigt.

524152 Unterhaltung der Gebäude 36.100 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Gemeinschaftsgrundschule Rietberg benötigt.

524152 Unterhaltung der Gebäude 34.200 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Westerwiehe benötigt.

Produkt 030140 – Gymnasium

524152 Unterhaltung der Gebäude 123.500 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung des Gymnasiums des Schulzentrums Rietberg benötigt.

Produkt 030150 – Gesamtschule

524152 Unterhaltung der Gebäude 166.250 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung der Gesamtschule des Schulzentrums Rietberg benötigt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 324.000 €

Für die Herrichtung der Gebäude zum Einzug der Gesamtschule sind 250.000 € und für allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen € 74.000 € eingeplant.

Produktbereich 04 – Kultur u. Wissenschaft

Produkt 040101 – Kulturelle Veranstaltungen

524152 Unterhaltung der Gebäude 49.400 €

Für die allgemeine Unterhaltung und Wartungen der Cultura werden 49.400 € angesetzt.

Produkt 040201 – Kultur-, Musik und Heimatpflege

524152 Unterhaltung der Gebäude 35.150 €

Für die allgemeine Bauunterhaltung und Wartungen der Gebäude werden 35.150 € angesetzt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 80.000 €

An der Alten Volksschule Neuenkirchen ist die Instandsetzung und der Anstrich der Holzfenster geplant.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen**Produkt 050302 – Verwaltung und Betrieb v. Unterkünften für Aussiedler und Asylbewerber**

524152 Unterhaltung der Gebäude 110.200 €

Der Betrag wird für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen angesetzt.

Produkt 050302 – Verwaltung und Betrieb v. Unterkünften für Ukraine-Flüchtlinge

524152 Unterhaltung der Gebäude 180.500 €

Der Betrag wird für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen benötigt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 408.000 €

Am Schulzentrum Mastholte werden für den Austausch der Heizungsanlage insgesamt 1,18 Mio. €. veranschlagt, hiervon entfallen anteilig 401.000 € auf den Kostenträger Verwaltung und Betrieb v. Unterkünften für Ukraine-Flüchtlinge. Für allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen werden 7.000 € benötigt.

Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**Produkt 060202 – Spielplätze**

521601 Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze 36.500 €

Die Mittel werden für die Instandhaltung der Spielplätze benötigt.

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 25.500 €

Die Mittel werden für die Unterhaltung Spielplätze benötigt.

Produktbereich 08 – Sportförderung**Produkt 080101 – Bereitstellung von Sporthallen, -heimen**

524152 Unterhaltung der Gebäude 218.500 €

Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Sporthallen und Sportheime benötigt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 351.000 €

In der 1-fach Sporthalle am Schulzentrum Rietberg steht in 2026 die Überarbeitung der Warmwasserbereitung und des Leitungssystems in Höhe von 150.000 € an. Die weiteren Mittel in Höhe von 201.000 € werden für den Austausch der Heizungsanlage am Schulzentrum Mastholte benötigt. Die Gesamtsumme für die Erneuerung der Heizungsanlage beträgt 1,18 Mio. € und verteilt sich auf die Flüchtlingsunterkunft, die Grundschule Mastholte, die Sporthalle und die vermieteten Räume am Schulzentrum Mastholte.

Produkt 080102 – Bereitstellung von Sportaußenanlagen

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 91.000 €

Die Mittel werden für die Pflege und Ausbesserungsarbeiten von Sportplätzen benötigt (u.a. Unterhaltung von Mähdreschern, Dünger, Sand, Hausmeistervertrag und Beregnungsanlagen).

521501 Instandhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 75.000 €

Die Mittel werden für die Instandhaltung der Sportaußenanlagen benötigt. So ist in 2026 zum Beispiel die Reparatur der Kunststoffbelege am Sportplatz Neuenkirchen geplant.

Produkt 080103 – Bereitstellung und Betrieb von Bädern

524153 Unterhaltung des Freibads 95.200 €

Die Mittel werden für die allgemeine Unterhaltung des Freibades benötigt.

Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**Produkt 120101 – Verkehrsflächen und ÖPNV**

521601 Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze 30.000 €

Die Mittel werden für kleinere Instandhaltungsmaßnahmen an Straßen im Stadtgebiet benötigt, sofern die Maßnahme nicht zu einer wesentlichen Verbesserung des Straßenkörpers und seiner Belastungsfähigkeit führt.

521602 Instandhaltung der Brücken 120.000 €

Für die Sanierung der Holzbrücken werden die Mittel benötigt. Die Kosten wurden mit Blick auf die aktuellen Baukostensteigerungen neu geschätzt.

524201 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze 218.000 €

Die Mittel werden für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze benötigt und sind unter anderem für folgende Arbeiten notwendig:- Hausmeistervertrag ca. 76.000 €, Verkehrsschilder: 28.500 €; Ablaufreinigung: ca. 23.750 €; Sanierung von Asphalt aufbrüchen mit Gussasphalt: ca. 23.750 €; Splitten/Patchen 45.600 €, Lichtsignalanlagen ca. 5.700 €, Unterhaltungsmaßnahmen an Radwegen 14.250 € sowie weitere, nicht vorhersehbare Unterhaltungsarbeiten.

524201 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze 123.500 €

Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (z.B. Reparaturen, Mastanstriche, Standsicherheitsprüfungen etc.) besteht ein laufender Wartungsvertrag mit einer externen Firma. Die Mittel werden für Reparaturen an der Straßenbeleuchtung im Rahmen des Vertrages benötigt.

524202 Unterhaltung der Brücken 47.500 €

Die Mittel werden für Unterhaltungsarbeiten an Brücken benötigt, z.B. Austausch von Bohlenbelag an Holzbrücken oder Reparaturen am Geländer etc., sowie kleinere Ausbesserungsmaßnahmen.

524204 Unterhaltung/ Pflege des Straßenbegleitgrüns 295.000 €

Die Mittel werden für Pflegemaßnahmen wie Heckenschnitte, Mähen, Bäume wässern und pflegen benötigt.

Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege

Produkt 130101 – Öffentliche Grünflächen

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 100.000 €

Die Mittel werden für Wässerungsmaßnahmen, Baumgutachten und Baumpflege in Parkanlagen sowie für die Bepflanzungen auf den Grünflächen benötigt. Darin enthalten ist auch die Pflege des Pfarrgartens, des Drostengartens sowie des Rosengartens, des Emsradwegs und die Standsicherheitsprüfung der Denkmäler.

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 35.500 €

Hierunter sind Mittel für die laufende Grünpflege der Friedhofsbewirtschaftung veranschlagt.

Produkt 130401 – Gewässerunterhaltung

524203 Unterhaltung der Gewässer 133.000 €

Die Mittel werden für die Unterhaltung der Gewässer im Stadtgebiet benötigt. Dabei ist u.a. Krautungsmaterial aufzunehmen, um Probleme des Abflusses von Regenwasser der Straße über die Bankette zu verhindern.

4.2.2 Unterhaltung bewegliches Vermögen

Mit der Unterhaltung des beweglichen Vermögens wird der Unterhalt an Fahrzeugen, die Softwarepflege und die EDV-Aufwendungen abgebildet.

4.2.3 Erstattungen für Aufwendungen Dritter

Die Erstattungen aus Aufwendungen Dritter umfassen bspw. die Druckkosten der Personalausweise, Kostenerstattungen an Kommunale Rechenzentren und IT-Dienstleister, den Straßenentwässerungsanteil an den Abwasserbetrieb der Stadt Rietberg und Zahlungen für die Schulsozialarbeit.

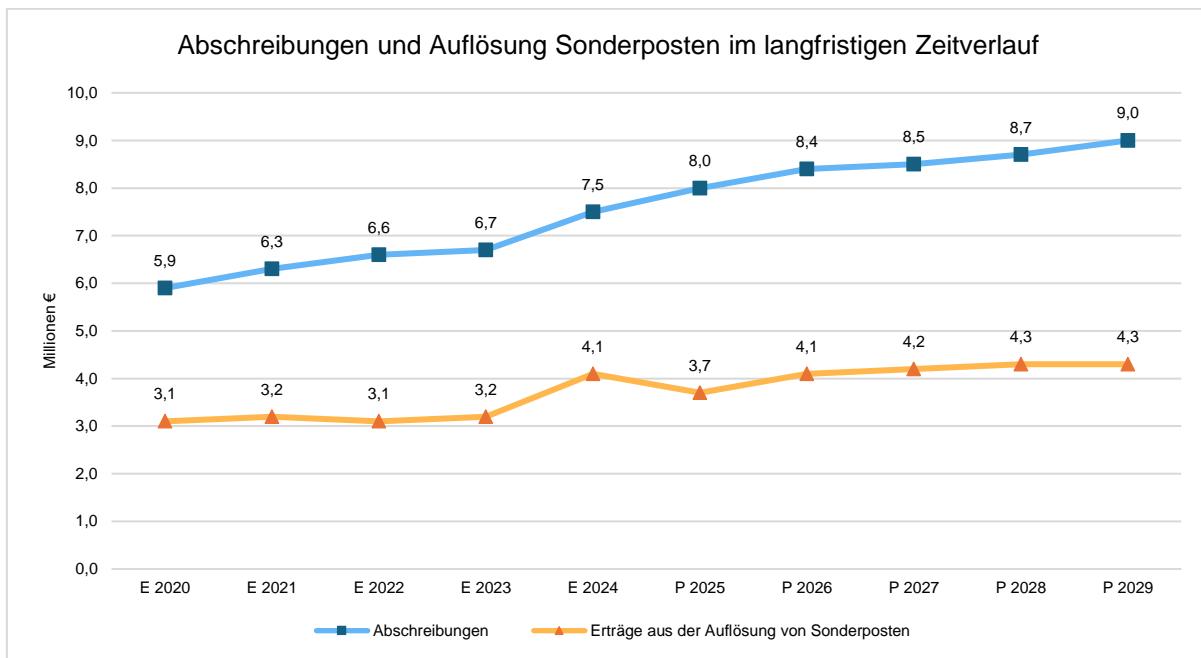
4.2.4 Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand

Unter den sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwendungen werden die Schülerbeförderungskosten, die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen und die Aufwendungen für die Abfallentsorgung, die durch die Abfallgebühren gedeckt werden, gebucht.

4.3 Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr in einer Periode dar, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein.

Demgegenüber stehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Ein Großteil des Vermögens wurde/wird durch Zuwendungen und Beiträge (teil)finanziert. Für derartig finanzierte Vermögensgegenstände werden Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz eingestellt, die dem zugehörigen Anlagevermögen gegenüberstehen. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der durch sie finanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.



Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil der Abschreibung am ordentlichen Aufwand betragen.

Plan 2026	Plan 2025	Median 2026
8,73	8,31	6,79

4.4 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4,23	5,61	4,71	6,16	5,88	5,87
Sozialtransferaufwendungen	2,94	2,02	2,25	2,00	1,88	1,84
Steuerbeteiligungen	2,91	2,83	2,78	2,86	2,97	3,04
Allgemeine Umlagen	30,69	35,34	36,12	36,72	36,72	36,72
Sonstige Transferaufwendungen	0,51	0,53	0,53	0,53	0,54	0,55
Summe Transferaufwendungen	41,28	46,34	46,40	48,28	47,99	48,02

Transferaufwandsquote

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

Plan 2026	Plan 2025	Median 2026
48,47	47,97	50,49

4.4.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten die Zuweisungen an die Wasserverbände, die Zuschüsse an die Gartenschaupark Rietberg GmbH und die Stadtmarketing Rietberg GmbH, die Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sowie die Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke.

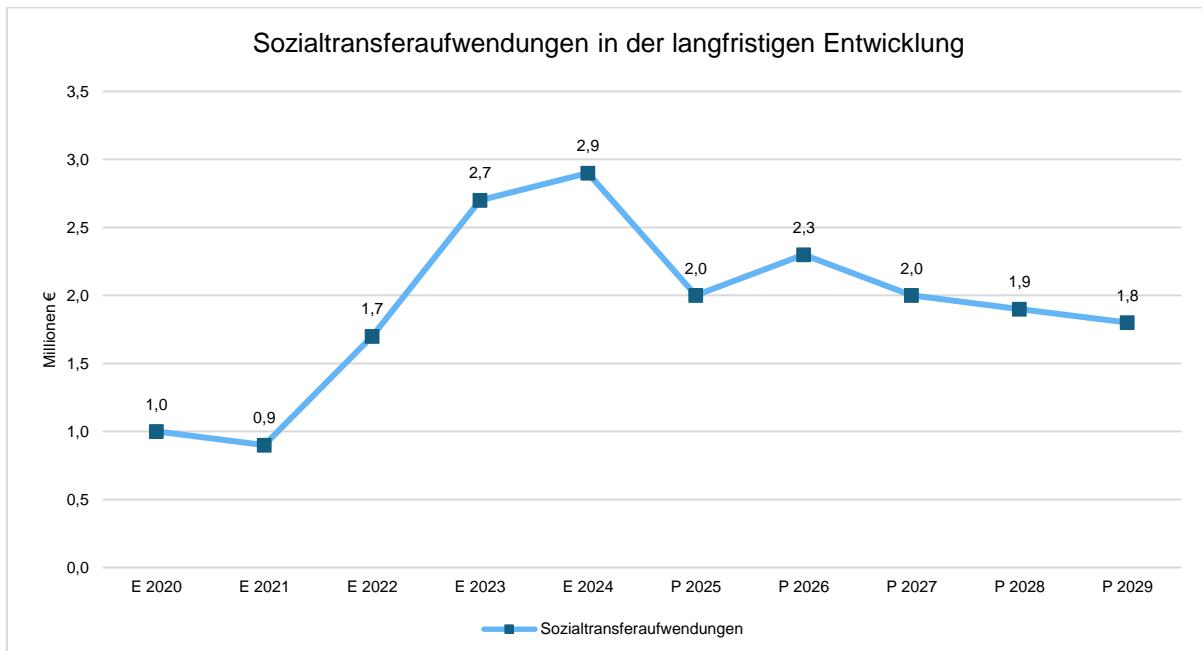
Die Zuschüsse an übrige Bereiche für laufenden Zwecke (Sachkonto 531801) setzen sich wie folgt zusammen:

Kostenträger	Erläuterung	E 2024 in €	P 2025 in €	P 2026 in €
0101010	Digitalisierung Rats- und Ausschussarbeit	*	40.000	
0401010	Zuschüsse Kulturig	45.000	45.000	45.000
0402011	Zuschüsse Gesangs-, Musik-, Karnevals-, Heimatvereine, Bibeldorf und Stadtsängerfest	17.970	20.900	15.900
0402012	Zuschuss für den Gemeinschaftsraum Varensell	30.000	30.000	30.000
0406010	Zuschuss Pfarrbüchereien	460	700	700
0501011	Zuschuss Rietberg-Pass (für die OGGS bis Ende 07/26)	59.113	40.000	20.000
0501011	Richtlinie der Stadt Rietberg über die Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung der Jugendpflege, der freien Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege	32.763	20.000	20.000
0501020	Zuschuss Caritas Migrationsberatung bis 12/26	61.329	70.000	80.000
0601010	Betriebskostenzuschüsse KiTa-Träger	1.293.349	1.280.000	1.460.000
0602013	Zuschuss Ferienspiele (tlw. durch Erträge gegenfinanziert)	9.499	7.000	8.000
0801020	Grünpflegeverträge Sportvereine	30.115	30.500	24.500
0802010	Zuschuss Sportvereine (Sportfördermittel und Grundsportgeräte, Mitnutzung Kunstrasen Neuenkirchen)	51.585	53.000	53.000
0802010	Zuschuss Grafschaftslauf	9.000	7.000	5.000
0802010	Zuschuss Sanierung Clubhaus TCR	11.058		
0802010	Zuschuss Sanierung Dach Reithalle RV Rietberg-Druffel		37.900	
1001010	Förderprogramm "Jung kauft Alt"	1.500		
1003010	Zuschüsse Modernisierung Gebäude Hist. Stadtkerne; Fassaden- u. Denkmalpflege	31.244	200.000	
1401011	Förderprogramm "Gezielt Handeln für Klimaschutz und Klimafolgeanpassung"	50.160		

Kostenträger	Erläuterung	E 2024 in €	P 2025 in €	P 2026 in €
1501001	Zuschuss Förderrichtlinie zur Sicherstellung der haus- und fachärztlichen Versorgung in Rietberg	18.000	80.000	40.000
1501001	Entschädigung Radwegemaßnahmen Kreis Gütersloh		3.000	3.000
Summe		1.752.145	1.965.000	1.805.100

4.4.2 Sozialtransferaufwendungen

Die Sozialtransferaufwendungen setzen sich zusammen aus den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:



Der Anstieg von 2022 bis 2024 ist durch die zunehmende Anzahl der Asylbewerber und der daraus resultierenden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz begründet. In 2025 mussten bereits Mittel überplanmäßig bereitgestellt werden, da der Planansatz nicht ausreicht. Dennoch werden ab 2026 sinkende Asylbewerberzahlen prognostiziert.

4.4.3 Steuerbeteiligung

Die Steuerbeteiligung umfasst die Gewerbesteuerumlage. Gemäß § 6 Gemeindefinanzreformgesetz (gemFinRefG) haben die Gemeinden einen Teil ihres Gewerbesteuer-Istaufkommens an das Finanzamt abzuführen (Gewerbesteuerumlage). Mit der Erhöhung der Gewerbesteuererträge steigen folglich auch die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage.

4.4.4 Kreisumlage

Die Position Allgemeine Umlagen impliziert die Kreisumlage, die Jugendhilfeumlage sowie die Zweckverbandsumlage für die Volkshochschule Reckenberg-Ems. Gegenüber dem Vorjahresplan

und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild der Kreisumlage und Jugendhilfeumlage:

Kreisumlage (in Millionen €)

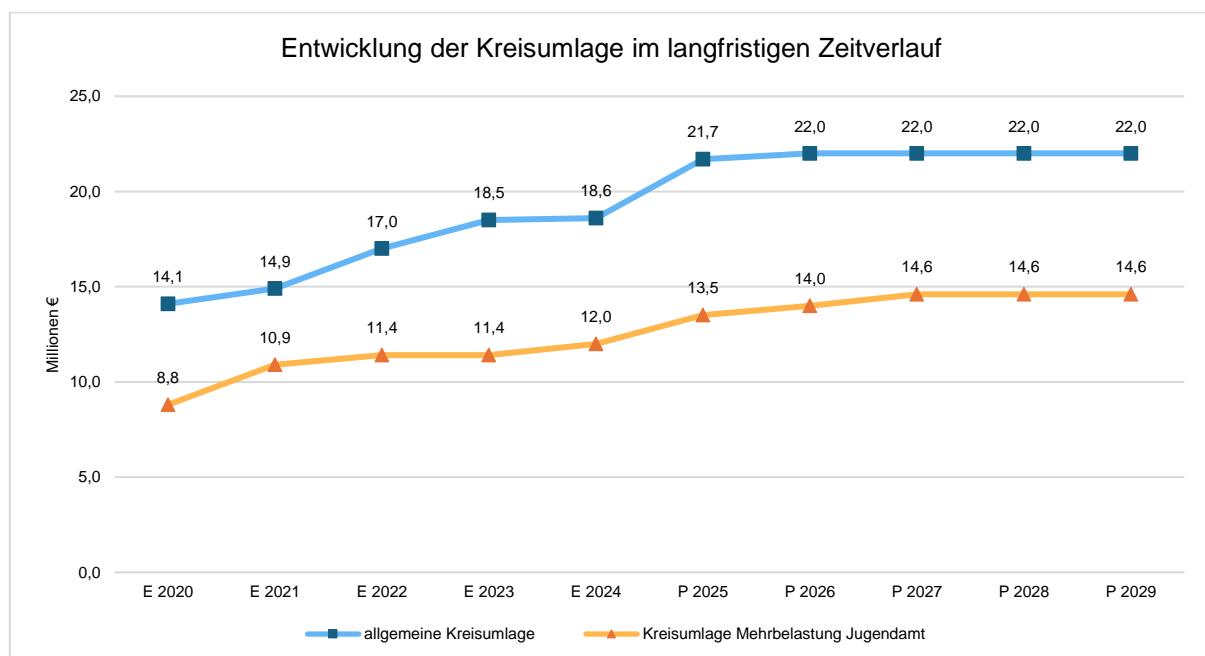
	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung
allgemeine Kreisumlage	21,71	22,00	0,29
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	13,50	14,00	0,50

Vorläufige Berechnung der Kreisumlage

		Ist 2025 (Mio. €)	Plan 2026 (Mio. €)	+/-
	Steuerkraftmesszahl	60,8	60,5	- 0,3
+	Schlüsselzuweisungen	0	0	0
=	Umlagegrundlage	60,8	60,5	- 0,3
	Hebesatz für die allgemeine Umlage	35,26 %	36,43 %	+ 1,17
	Hebesatz für die Mehrbelastung Jugendamt	22,12 %	23,16 %	+ 1,05
	Gesamthebesatz	57,38 %	59,60 %	+ 2,22
=	Kreisumlage	34,9	36,0	+ 1,1
	davon allgemeine Umlage	21,4	22,0	+ 0,6
	davon Jugendamtsumlage	13,4	14,0	+ 0,6

Bei der Berechnung der Kreisumlage handelt es sich um eine vorläufige Berechnung. Der Haushaltsplan 2026 des Kreises wird voraussichtlich wie in den Vorjahren im Frühjahr 2026 verabschiedet.

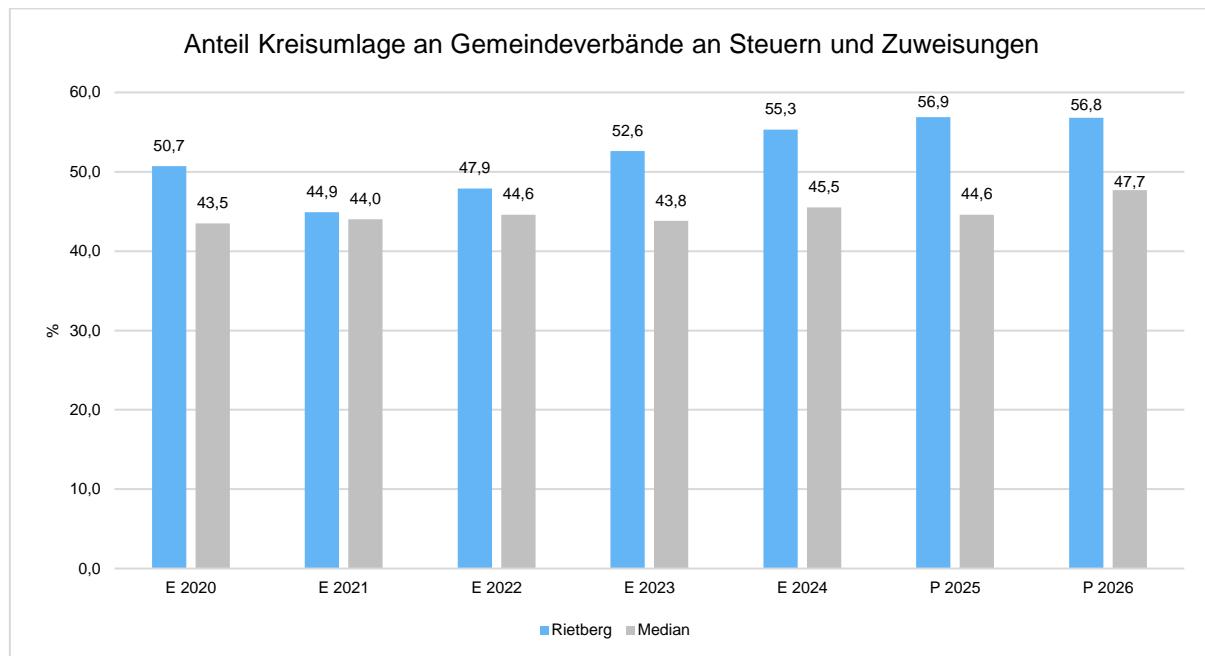
Für die Kreisumlage 2026 wurde im Jahresabschluss 2024 eine Rückstellung in Höhe von 0,2 Mio. € gebildet. Dieser Betrag wird 2026 unter dem Sachkonto 458602 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für erhöhte Umlagen ausgewiesen.



Verhältnis der Kreisumlage zu den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Kreisumlage objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Kreisumlage aufgezehrt werden.



4.4.5 Sonstige Transferaufwendungen

Die sonstigen Transferaufwendungen beinhaltet die Krankenhausinvestitionsumlage.

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Position umfasst die Aufwandsarten: Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Bürobedarf, Telefonkosten, Porto und sonstige Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Aufwendungen für Rat, Ausschüsse und Fraktionen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

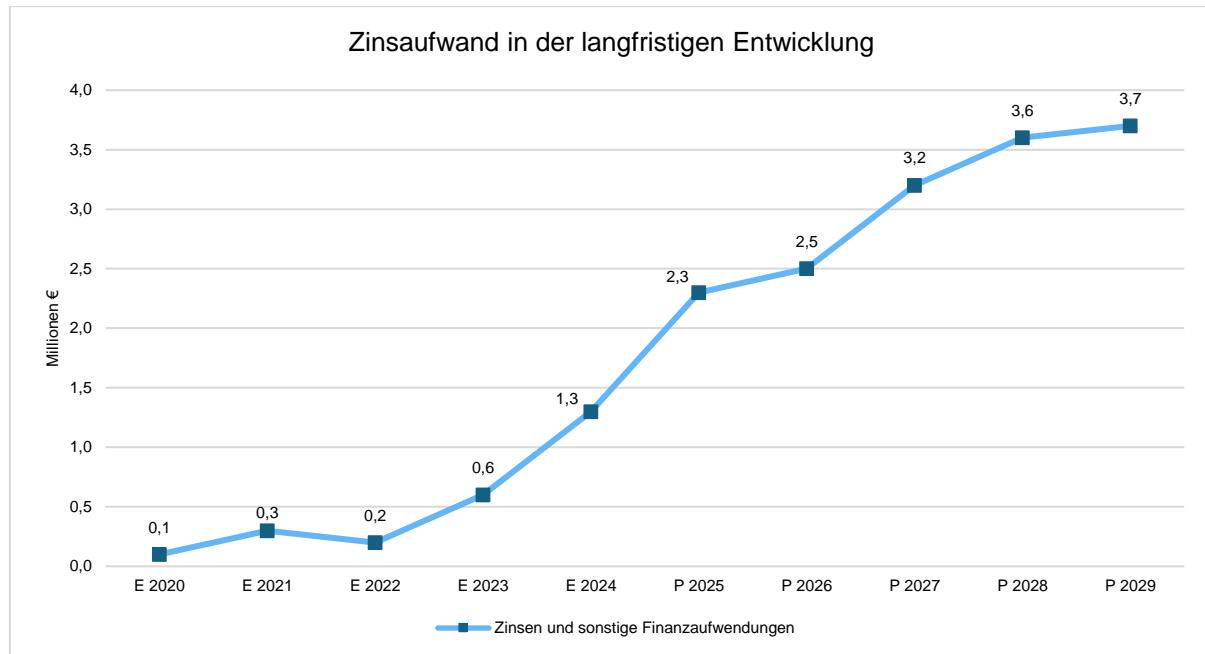
Sonstige ordentliche Aufwendungen (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,33	4,54	4,13	3,98	3,97	4,03

Im Vergleich zum Ergebnis 2024 sinken die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um 5,2 Mio. €. Dies ist primär auf die einmalige Bildung einer Rückstellung für Altlasten in Höhe von 3,7 Mio. €, einer Rückstellung für die erhöhte Umlage von 0,5 Mio. € und Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 0,5 Mio. € in 2024 zurückzuführen. Die genauen Konten und Beträge der einzelnen Aufwendungen können dem Ergebnisplan nach Sachkonten (S. 61) entnommen werden.

4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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



Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen.

Investitionskredite

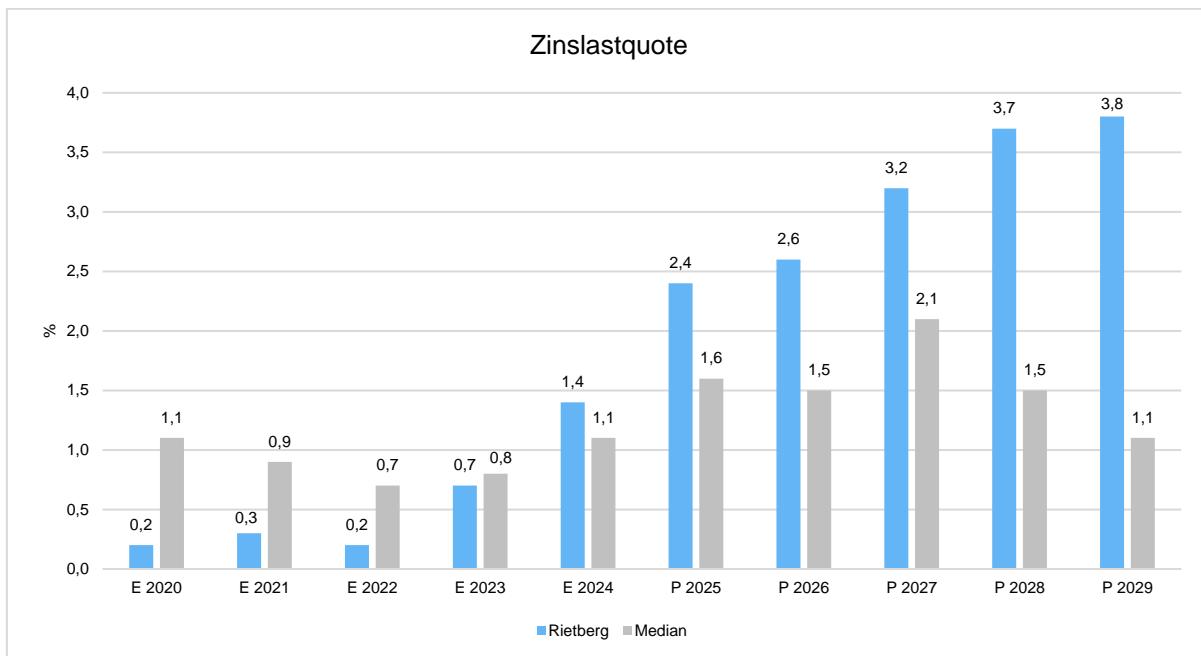
Aufgrund der hohen Investitionen in 2023 und 2024 wurden Kredite in Höhe von 43,7 Mio. € aufgenommen. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde aufgrund des großen Investitionsvolumens und der hohen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren ein Kreditrahmen in Höhe von 29 Mio. € geplant. Dieser wird jedoch nicht ausgeschöpft, da bisher Kredite in Höhe von 9,5 Mio. € aufgenommen worden sind. Für 2026 wird mit einer Kreditermächtigung für Investitionen in Höhe von 16,0 Mio. € kalkuliert. Diese hohen Kreditaufnahmen werden in den nächsten Haushaltsjahren zu wesentlich höheren Zinsaufwendungen führen und den Haushalt der Stadt Rietberg belasten.

Liquiditätskredite

Für das Jahr 2026 sind Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 12 Mio. € vorgesehen. Diese werden benötigt als Ausgleich für den negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Tilgungszahlungen von Investitions- und Liquiditätskrediten. Für diese Liquiditätskredite sind hohe Zinsbelastungen zu erwarten (siehe hierzu Kapitel 5.2 Finanzierungstätigkeit).

Zinslastquote

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



4.7 Wesentliche Veränderungen der Aufwendungen zum Vorjahr nach Produkten

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen ab 150.000 € des Ergebnisplans je Produkt gem. § 19 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO dargestellt.

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung

Produkt 010801 Personal, Organisation, Städtepartnerschaft

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Personalaufwendungen	1.849.990 €	1.402.805 €	- 447.185 €
Versorgungsaufwendungen	1.134.700 €	588.150 €	- 546.550 €

Die Veränderung der Versorgungsaufwendungen ergeben sich aus geringeren Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für Beschäftigte sowie Versorgungsempfänger. Diese richten sich nach dem Heubeck-Gutachten, in dem auch die Prognosen für die Finanzplanungsjahre enthalten sind.

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

Produkt 030110 Grundschulen

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.363.900 €	2.623.300 €	+ 259.400 €

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich aus den höheren Schülerbeförderungskosten und den geplanten Instandhaltungsmaßnahmen an der Grundschule Mastholte.

Produkt 030150 Gesamtschule

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.754.900 €	1.922.250 €	+ 167.350 €

Die höheren Sach- und Dienstleistungsaufwendungen resultieren aus Preisanpassungen bei den Schülerbeförderungskosten, sowie bei der Gebäudereinigung und den Umzugskosten in das ehemalige Gebäude des Gymnasiums.

Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft

Produkt 040801 Stadtarchiv

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.800 €	9.000 €	- 154.800 €

In 2025 wurden zusätzliche Mittel für die Herrichtung von Archivräumen am Schulzentrum Rietberg geplant.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

Produkt 050102 Unterstützungsleistungen für Asylbewerber

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.500 €	17.500 €	- 175.000 €
Transferaufwendungen	2.920.000 €	2.335.000 €	-585.000 €

Der Ansatz Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringert sich um 175.000 €, da der Sicherheitsdienst für die Unterbringungseinrichtung in der ehemaligen Hauptschule Mastholte entfällt.

In 2026 wird mit einem nachlassenden Zustrom an Asylbewerbern und damit auch einer Verringerung der Transferaufwendungen gerechnet.

Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangswohnheimen für Aussiedler und Asylbewerber

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.015.300 €	1.252.200 €	+ 236.900 €

Die höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich durch den Austausch der Heizungsanlage im Schulzentrum Mastholte. Diese Instandhaltungskosten betreffen anteilig die Unterkunft für Asylbewerber.

Produktbereich 08 – Sportförderung

Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.200 €	242.400 €	- 154.800 €

In 2026 sind keine größeren Instandhaltungsmaßnahmen im Freibad geplant.

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Transferaufwendungen	2.309.400 €	1.635.500 €	- 673.900 €

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Auflösung der Rückstellungen für die Breitbandversorgung.

Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen

Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Transferaufwendungen	200.000 €	0 €	- 200.000 €

Fördermittel für Denkmalpflegemaßnahmen im historischen Stadtkern (Fassadenprogramm) werden in 2026 nicht bereitgestellt.

Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.064.250 €	1.846.700 €	- 217.550 €

Die Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben sich im Wesentlichen aus der Reduzierung des Hausmeistervertrages für Verkehrsflächen um 70.000 €. Hier sollen zukünftig Mitarbeiter des Bauhofes die Arbeiten übernehmen. Weitere Faktoren sind der Abschluss des Sanierungsprogramms für Holzbrücken und die geringeren Unterhaltsaufwendungen für Brücken in 2026.

Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.277.569 €	2.455.000 €	+ 177.431 €
Transferaufwendungen	38.042.100 €	38.785.000 €	+ 742.900 €

Die Zinsaufwendungen erhöhen sich aufgrund weiterer geplanter Kreditaufnahmen in 2026. Die Veränderung der Transferaufwendungen ergibt sich durch die Zunahme der Allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 0,29 Mio. € und die Erhöhung der Kreisumlage/Mehrbelastung Jugendamt in Höhe von 0,5 Mio. €. Die Gewerbesteuerumlage verringert sich hingegen geringfügig.

4.8 Direkte Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

Seit dem 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz sind Wertminderungen bei Finanzanlagen direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Sie werden somit nicht mehr als Erträge und Aufwendungen ausgewiesen und haben dementsprechend keine Auswirkungen mehr auf den Ergebnishaushalt. Die Verrechnungen werden bei der Prüfung zur eventuellen Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts ebenfalls nicht berücksichtigt. Sie sind jedoch nachrichtlich im Ergebnisplan auszuweisen.

Bei der Stadt Rietberg gibt es eine Wertminderung bei der Finanzanlage der Gartenschaupark Rietberg GmbH. Der Wert der Gesellschaft wird durch den stetigen Abbau des im Landesgartenschaujahr erwirtschafteten Überschusses dauerhaft gemindert. Daraus ergibt sich im Jahr 2026 voraussichtlich eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 85.000 €.

Demgegenüber stehen Sonderposten zur Finanzanlage aus dem LGS-Zuschuss des Landes NRW von 50.000 €, die ebenfalls direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Saldiert ergibt sich eine Minderung des Eigenkapitals in Höhe von 35.000 €.

5 Finanzplan

Die Entwicklung des Finanzplans im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung stellt sich wie folgt dar:

Finanzplan im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78,88	78,05	80,01	82,72	85,81	87,19
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	76,59	86,64	87,27	88,97	88,52	88,34
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2,29	-8,59	-7,25	-6,25	-2,70	-1,15
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13,46	26,16	20,95	9,69	15,21	10,81
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37,53	30,36	38,04	26,33	25,51	20,42
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24,07	-4,21	-17,09	-16,64	-10,30	-9,61
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22,23	49,00	28,00	27,00	22,00	19,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	1,59	3,36	2,83	4,55	10,39	8,19
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20,64	45,64	25,17	22,45	11,61	10,81

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist negativ. Das heißt, dass im laufenden Geschäft keine liquiden Mittel erwirtschaftet werden, die für Investitionen oder zur Tilgung von Krediten verwendet werden können. Insbesondere die hohe Kreisumlage trägt hierzu bei. Im Umkehrschluss

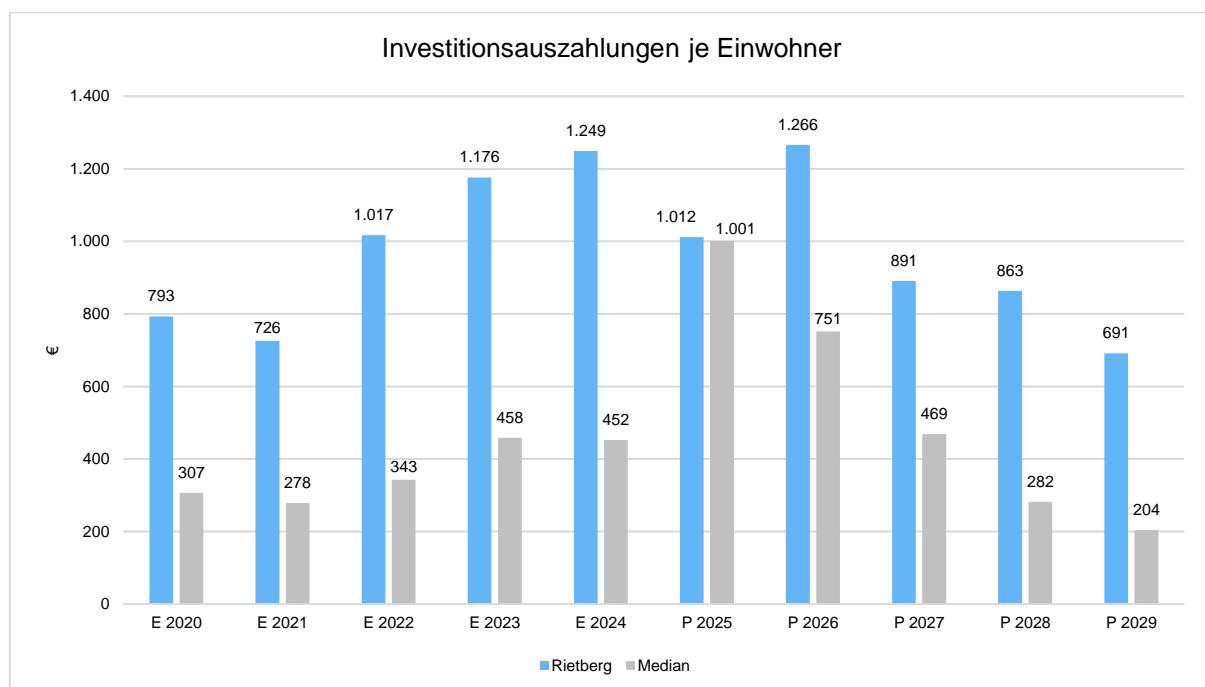
sind Kreditaufnahmen zur Tätigung von Investitionen und zur Sicherstellung der laufenden Verwaltungstätigkeit notwendig.

5.1 Investitionstätigkeit

Zu den wesentlichen Investitionen 2026 zählen unter anderem der Neubau der Gesamtschule, der bis Ende 2031 ca. 45 Mio. € kosten soll, die Errichtung des Feuerwehrgerätehauses Rietberg (11,2 Mio. € Baukosten und 0,6 Mio. € Einrichtung), die Erweiterung der Grundschule Bokel (3,7 Mio. € Baukosten und 1,1 Mio. € Zuwendung) und die Umgestaltung der Rathausstraße (10,7 Mio. € und 3 Mio. € Zuwendung). Das genaue Investitionsprogramm kann den Investitionen je Produktbereich und Produkt ab S. 70 entnommen werden.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Um die Höhe der investiven Auszahlungen auch gegenüber anderen Kommunen einschätzen zu können, bietet sich die Betrachtung der Investitionen je Einwohner im interkommunalen Vergleich an:



Die Investitionsauszahlungen je Einwohner erreichen 2026 einen Höchstwert. Der Anstieg ergibt sich aus einer geänderten Vorgehensweise bei der Veranschlagung der Ansätze. Um die Gesamtsumme der Ermächtigungsübertragungen möglichst gering zu halten, werden zahlreiche Ansätze aus dem Vorjahr für 2026 neu veranschlagt.

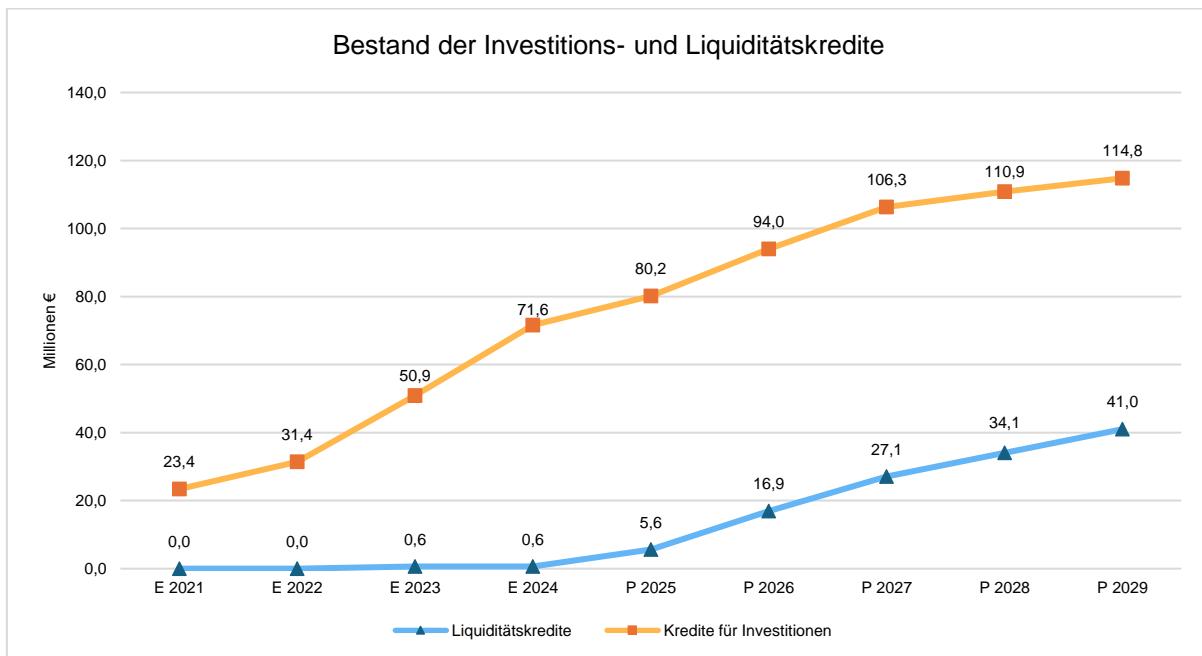
5.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit (in Millionen €)

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kreditaufnahmen für Investitionen	22,23	29,00	16,00	15,00	8,00	8,00
Aufnahme von Liquiditätskrediten	--	20,00	12,00	12,00	14,00	11,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	22,23	49,00	28,00	27,00	22,00	19,00
Tilgung von Investitionskrediten	1,55	2,36	2,14	2,76	3,40	4,07
Tilgung von Liquiditätskrediten	0,04	1,00	0,69	1,79	6,99	4,12
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	1,59	3,36	2,83	4,55	10,39	8,19
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20,64	45,64	25,17	22,45	11,61	10,81

Im Planjahr 2026 beträgt der Saldo aus Finanzierungstätigkeit 25,2 Mio. € (Vorjahr 45,6 Mio. €). Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ist auf die Kreditaufnahme von 28 Mio. € (Vorjahr 49 Mio. €) zurückzuführen.

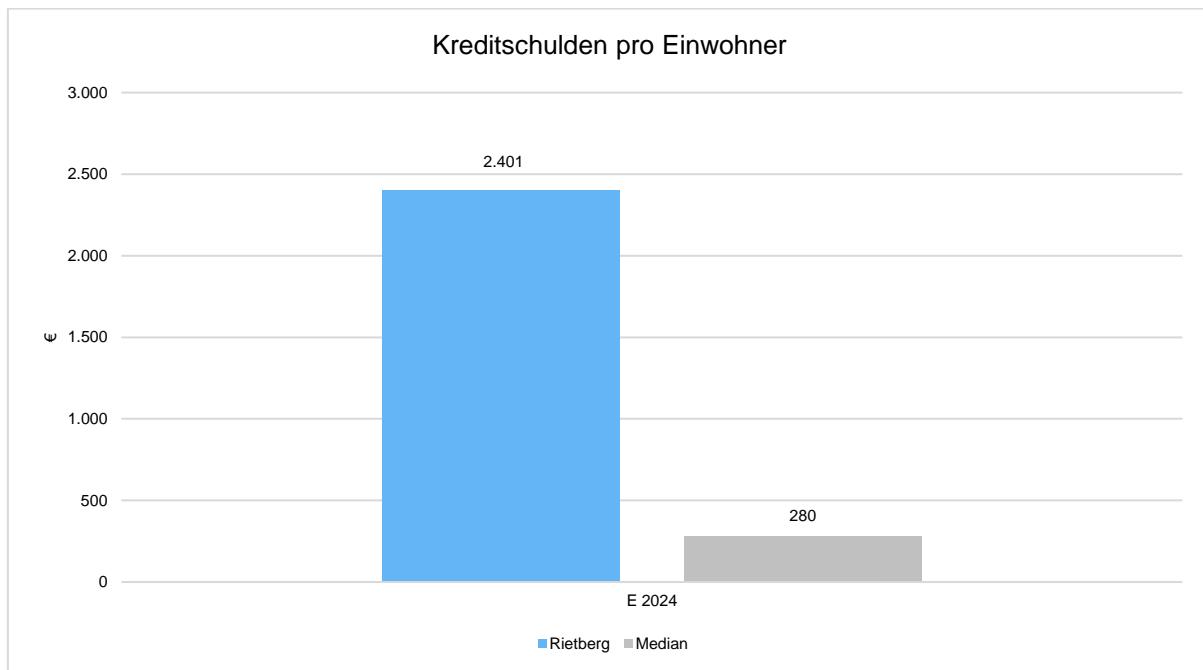


Von den geplanten Investitionskrediten 2025 in Höhe von 29 Mio. € werden voraussichtlich 10,5 Mio. € aufgenommen. Somit bestehen am Ende des Jahres 2025 voraussichtlich Kreditverbindlichkeiten für Investitionen in Höhe von 80,2 Mio. €. Ab 2026 werden in der mittelfristigen Finanzplanung sowohl Baukosten als auch Planungskosten abgebildet. In den vergangenen Jahren sind oftmals allein Planungsansätze in die mittelfristige Finanzplanung eingestellt worden. Das Investitionskreditvolumen steigt weiterhin konstant an. Allein die Sanierung

der Gesamtschule wird die Stadt Rietberg voraussichtlich bis 2031 mit Krediten in Höhe von 45 Mio. € belasten.

2025 wurde erstmals ein Kredit zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4 Mio. € aufgenommen, da die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht decken konnten. Bisher wurde unter dieser Position nur das Programm "Gute Schule 2020" dargestellt, welches buchhalterisch als Liquiditätskredit abgebildet werden muss, jedoch durch Forderungen gegenüber dem Land vollständig gedeckt ist.

Die Kreditschulden pro Einwohner der Stadt Rietberg sind 2024 schon um ein Vielfaches höher als die der Vergleichskommunen. Auch die zukünftigen Kreditaufnahmen werden diese Situation nochmal verschlechtern und finanzielle Spielräume sowie das Handeln einschränken.



6 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO

Nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind im Vorbericht die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen anzugeben, die sich aus Sondervermögen, interkommunaler Zusammenarbeit sowie den Beteiligungen der Stadt an Unternehmen ergeben werden oder zu erwarten sind. Hierbei sind insbesondere folgende Belastungen aufzuführen:

- aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen,
- aus Umlagen,
- aus Straßenentwässerungskostenanteilen,
- aus der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen.

Bei der Stadt Rietberg haben sich nach § 7 Abs. II Nr. 7 a KomHVO NRW folgende wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus dem **Sondervermögen** der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben:

- Für die Entwässerung der städtischen Straßen ist von der Stadt Rietberg voraussichtlich ein Straßenentwässerungsanteil an den Abwasserbetrieb in Höhe von 851.000 € zu entrichten.
- Die Stadt Rietberg hat gegenüber dem VHS-Zweckverband eine Verlustausgleichsverpflichtung, d.h. der von der VHS erwirtschaftete Jahresfehlbetrag wird auf die Mitgliedsstädte Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Herzebrock-Clarholz und Langenberg nach einem Einwohnerschlüssel aufgeteilt und in deren Bilanz als Forderung gegen Verbandsmitglieder ausgewiesen. Weitere 70.000 € werden für die Zahlung der Beiträge zur Versorgungs- und Beihilfekasse der pensionierten Beamten der VHS fällig. Die VHS-Zweckverbandsumlage beträgt 2026 voraussichtlich 119.300,00 €.

Die Stadt Rietberg führt die Zentrale Vergabestelle und das Örtliche Rechnungsprüfungsamt in Form einer **interkommunalen Zusammenarbeit** gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW. Das örtliche Rechnungsprüfungsamt übernimmt die Prüfungsaufgaben der Städte Rietberg, Delbrück und Verl und Salzkotten. Die Zentrale Vergabestelle führt die Vorbereitung und Ausführung der Submissionen von Vergaben für die Gemeinde Langenberg und die Städte Rietberg und Verl aus. Die beiden Organisationen sind der Kernverwaltung der Stadt Rietberg angesiedelt und die beteiligten Städte und Gemeinden beteiligen sich an den Kosten.

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7c KomHVO NRW bestehen für folgende unmittelbare und mittelbare **Beteiligungen** der Stadt Rietberg an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts haushaltswirtschaftliche Beteiligungen:

Der voraussichtliche jährliche Zuschuss beträgt für die Gartenschaupark GmbH 700.000 € und für die Stadtmarketing GmbH 210.000 €.

Wesentliche Verbindlichkeiten nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO

Mit den tatsächlich aufgenommenen Investitionskrediten 2025 in Höhe von 9,5 Mio. €, den noch geplanten Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 1 Mio. € in 2025 und der Kreditaufnahme von 16 Mio. € in 2026 bestehen am Ende des Jahres 2026 voraussichtlich **Kreditverbindlichkeiten für Investitionen** in Höhe von 94,0 Mio. €.

Ende 2026 wird der voraussichtliche Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung bei 16,9 Mio. € liegen.

Die Stadt Rietberg hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende Verpflichtungen aus **Bürgschaften**:

Nr.	Bürgschaft zugunsten	Bezeichnung	Ist 2024 €	PLAN 2025 €	PLAN 2026 €	PLAN 2027 €	PLAN 2028 €	PLAN 2029 €
1	Kindergarten Bürgerverein Bokel e.V.	kvw-Zusatzversorgungsleistungen	1.506.740	1.428.148	1.608.148	1.788.148	1.968.148	2.148.148
2	Kindergarten Feldmaus Neuenkirchen	kvw-Zusatzversorgungsleistungen	1.033.148	1.066.365	1.181.365	1.296.365	1.411.365	1.526.365
3	Netzgesellschaft Ostwestfalen-Lippe (NOW)	Darlehen der Beteiligung NOW	693.227	628.874	562.173	493.039	421.382	347.110
	Summe		3.233.115	3.123.387	3.351.686	3.577.552	3.800.895	4.021.623

Zu Nr. 1 und 2:

Die beiden Kindertageseinrichtungen bzw. deren Träger sind Mitglieder in der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw). Dabei handelt es sich um einen umlagefinanzierten Abrechnungsverband, der zur Sicherung von Rentenansprüchen der Zusatzversorgungsleistungen

und Anwartschaften der Versicherten dient. Beim Ausscheiden einer der o.g. Kindertagesstätten aus dem Abrechnungsverband müsste die Stadt Rietberg einen Ausgleichsbetrag an die kvw Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe zahlen. Die Ausgleichsbeträge, die bei einem Austritt fällig gewesen wären, werden in der obigen Tabelle aufgeführt. Die tatsächliche Inanspruchnahme der Beträge würde aber nur im Fall eines Ausscheidens einer Kindertagesstätte aus dem Abrechnungsverband erfolgen. Da ein Austritt nicht vorgesehen ist, kann die Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme der Bürgschaft als gering eingestuft werden.

Zu Nr. 3:

Bei der Bürgschaft handelt es sich um eine Bürgschaft, die die Stadt Rietberg zur Absicherung eines Darlehens der Beteiligung Netzgesellschaft Ostwestfalen-Lippe (NOW) in Höhe von 80 % übernommen hat.

Bei der Stadt Rietberg werden sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO voraussichtlich beim Jahresabschluss 2026 keine Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben.

7 Benutzungsgebühren und Steuerhebesätze

In nachfolgender Übersicht werden die Steuersätze sowie die Benutzungsgebühren für Abfallbeseitigung, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung und Bestattungswesen dargestellt.

Steuer-/Gebührenart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	Bemerkungen
Steuerhebesätze								
Grundsteuer A	280%	280%	280%	280%	280%	294%	371%	
Grundsteuer B	425%	425%	425%	425%	425%	596%	639%	2026 Beschluss durch Hebesatzsatzung
Gewerbesteuer	414%	414%	414%	414%	414%	414%	421%	
Hundesteuer je Hund								
bei einem Hund	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	60,00	
bei zwei Hunden	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	90,00	
bei mehr Hunden	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	120,00	
Hundesteuer je "gefährlichem" Hund								
bei einem Hund							300,00	
bei zwei Hunden							450,00	
bei mehr Hunden							600,00	
Vergnügungssteuer								
für Geldspielgeräte								
- in Spielhallen	5%	5%	5%	5%	5%	5%	6%	(vom Spieleinsatz)
- in Gaststätten	5%	5%	5%	5%	5%	5%	6%	
für sonstige Unterhaltungsgeräte								
- in Spielhallen	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	(pro angefangenen Monat, pro Gerät)
- in Gaststätten	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	(pro angefangenen Monat, pro Gerät)

Steuer-/Gebührenart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	Bemerkungen
Benutzungsgebühren								
Müllabfuhr								
80-Liter-Behälter	116,84	110,32	115,80	130,12	136,36	133,16	114,24	(pro Jahr)
120-Liter-Behälter	175,24	165,48	173,68	196,28	205,44	200,24	172,44	(pro Jahr)
240-Liter-Behälter	350,44	331,00	347,32	394,32	410,87	401,28	348,96	(pro Jahr)
Bio-/Kompostbehälter (120-Liter)	94,16	91,40	101,92	118,92	127,96	119,80	109,80	(pro Jahr)
Saison-Kompostgefäß (120-Liter)	64,08	62,24	69,44	81,60	87,77	82,32	78,56	
Papiertonne	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	(pro Jahr)
70-Liter-Müllsack	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	(pro Müllsack)
Abwasserbeseitigung								
Schmutzwasser	2,45	2,32	2,16	2,42	2,66	2,79	2,80	(je m³ Wasser- verbrauch)
Einwohnergleichwert (EGW)	98,00	92,80	86,40	96,80	106,40	111,60	112,00	(je Ew., fehlende Wasser- verbrauchsdaten)
Kleineinleiter	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	(je Einwohner)
Abwasser aus abflusslosen Gruben	33,10	30,40	22,36	22,85	24,60	25,05	28,80	(je m³ Abwasser)
Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen	35,10	35,70	28,64	25,52	25,04	25,13	31,60	(je m³ Fäkalschlamm)
Regenwassergebühr	0,32	0,30	0,26	0,24	0,26	0,28	0,32	
Einleit.v.Kühlwasser i.d. RW-Kanal	0,43	0,51	0,43	0,40	0,60	0,61	0,69	(je m³ Kühlwasser)
Schmutzwasseranschlussbeitrag	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	(je m²) eine neue Kalkulation ist zum 01.01.2026 geplant
Regenwasseranschlussbeitrag	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Straßenreinigung								
Straßenreinigung	0,22	0,70	0,79	0,74	0,66	0,73	0,76	(je lfdm. Frontlänge)
Winterwartung	0,57	0,30	0,39	0,64	0,64	0,44	0,40	(je lfdm. Frontlänge)

Steuer-/Gebührenart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	Bemerkungen
Übergangswohnheime								
Benutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterbringung	252,40	267,30	269,70	256,08	232,50	260,00	310,32	(pro Monat)
Bestattungswesen								
Bestattungsgebühr								
Erdbestattung	777,70	757,50	718,80	724,50	869,70	938,10	973,10	
Kindererdbestattung	679,90	527,50	457,10	472,40	593,80	629,80	686,50	
Urnensbestattung	435,90	470,00	391,60	388,30	501,80	527,00	591,00	
Grabnutzungsgebühr								
Erdreiengrabstätte für Verstorbene unter 5 Jahren	832,90	800,90	879,60	885,40	681,00	580,50	668,60	
Erdreiengrabstätte für Verstorbenen ab 5 Jahren	1.110,60	1.067,90	1.172,80	1.180,50	908,00	774,00	891,40	
Urnensreiengrabstätte	999,50	961,10	1.055,50	1.062,50	817,20	696,60	802,30	
Erdwahlgrabstätte	1.554,80	1.601,90	1.759,20	1.770,80	1.362,00	1.160,90	1.337,10	
Urnenswahlgrabstätte	1.443,80	1.495,10	1.641,90	1.652,70	1.271,20	1.083,50	1.248,00	
Rasenreiengrabstätte für Sarg	1.777,00	1.708,70	1.876,50	1.888,80	1.452,70	1.238,30	1.426,30	
Rasenreiengrabstätte für Urne	1.332,70	1.281,50	1.407,40	1.416,60	1.089,60	928,70	1.069,70	
Rasenwahlgrabstätte für Urnen	0,00	1.601,90	1.759,20	1.770,80	1.362,00	1.160,90	1.337,10	
Rasenwahlgrabstätte für Sarg	0,00	1.922,30	2.111,00	2.124,90	1.634,30	1.393,10	1.604,60	
Baumurnenwahlgrab	0,00	1.815,50	1.993,80	2.006,90	1.543,50	1.315,70	1.515,40	
Gärtnerisch gestaltetes Urnengemeinschaftsgrab	1.999,10	1.815,50	1.993,80	2.006,90	1.543,50	1.315,70	1.515,40	
Verlängerung Erdwahlgrabstätte (pro Jahr)	51,80	53,40	58,64	59,03	45,40	38,70	44,57	(pro Jahr)
Verlängerung Urnenwahlgrabstätte (pro Jahr)	48,10	49,80	54,73	55,09	42,37	36,12	41,60	(pro Jahr)
Verlängerung Rasenwahlgrabstätte für Urnen (pro Jahr)	0,00	53,40	58,64	59,03	45,40	38,70	44,57	(pro Jahr)
Verlängerung Rasenwahlgrabstätte für Sarg (pro Jahr)	0,00	64,08	70,37	70,83	54,48	46,44	53,49	(pro Jahr)
Verlängerung Baumurnenwahlgrab (pro Jahr)	0,00	60,51	66,46	66,90	51,45	43,86	50,51	(pro Jahr)
Benutzung der Friedhofskapelle und Leichenkammer								
Leichenzelle	67,90	48,30	49,50	54,40	51,40	49,20	41,60	(pro Tag)
Friedhofskapelle	328,70	244,30	324,00	320,10	303,90	315,10	325,50	
Verwaltungsgebühren								
Gebühr für die Genehmigung und Prüfung neuer Grabmale	286,60	189,10	134,60	91,80	140,00	136,10	127,30	

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt

Ergebnishaushalt
Finanzaushalt

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (= Zellen 10 und 17)	= FINANZERGEBNIS (= Zellen 19 und 20)	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄGIGKEIT (= Zellen 18 und 21)	= AUßERORDNETLICHES ERGEBNIS (= Zellen 23 und 24)	= JAHRESERGEBNIS (incl. nt. Leist. Bezieh.)
010101	Rat und Ausschüsse	0,00	-393.000,00	-393.000,00	0,00	-393.000,00	0,00	-393.000,00
010201	Verwaltungsführung	0,00	-803.135,00	-803.135,00	0,00	-803.135,00	0,00	-803.135,00
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-57.955,00	-56.155,00	0,00	-56.155,00	0,00	-56.155,00
010501	Rechnungsprüfung	402.500,00	-496.905,00	-94.405,00	0,00	-94.405,00	0,00	-94.405,00
010601	Zentrale Dienste	157.000,00	-1.506.425,00	-1.349.425,00	0,00	-1.349.425,00	0,00	-1.373.425,00
010602	Baubetriebsabteilung	105.000,00	-3.975.871,00	-3.870.871,00	0,00	-3.870.871,00	0,00	-1.442.271,00
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	50.420,00	-2.228.605,00	-2.178.185,00	0,00	-2.178.185,00	0,00	-2.178.185,00
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung	0,00	-560.840,00	-560.840,00	0,00	-560.840,00	0,00	-425.940,00
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung	103.750,00	-370.610,00	-266.860,00	0,00	-266.860,00	0,00	-266.860,00
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben	387.950,00	-234.105,00	153.845,00	0,00	153.845,00	0,00	284.345,00
011001	IT-Dienstleistungen	28.500,00	-1.747.280,00	-1.718.780,00	0,00	-1.718.780,00	0,00	-1.719.780,00
011101	Rechtsangelegenheiten	0,00	-140.665,00	-140.665,00	0,00	-140.665,00	0,00	-140.665,00
011301	Immobilienverwaltung	2.670.700,00	-1.697.500,00	973.200,00	0,00	973.200,00	0,00	935.200,00
011401	Technisches Immobilienmanagement	294.000,00	-1.192.580,00	-898.580,00	0,00	-898.580,00	0,00	-898.580,00
011501	Zentrale Vergabestelle	142.000,00	-219.135,00	-77.135,00	0,00	-77.135,00	0,00	-77.135,00
020101	Sicherheit und Ordnung	195.350,00	-950.380,00	-755.030,00	0,00	-755.030,00	0,00	-781.530,00
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermeldeangelegenheiten	300.700,00	-607.493,00	-306.793,00	0,00	-306.793,00	0,00	-306.793,00
021101	Personenstandsangelegenheiten	31.000,00	-218.077,00	-187.077,00	0,00	-187.077,00	0,00	-187.077,00
021401	Wahlen	0,00	-29.910,00	-29.910,00	0,00	-29.910,00	0,00	-29.910,00
021501	Brandschutz	289.710,00	-1.310.179,00	-1.020.469,00	0,00	-1.020.469,00	0,00	-1.085.969,00
030110	Grundschulen	2.682.750,00	-5.630.575,00	-2.947.825,00	0,00	-2.947.825,00	0,00	-3.012.225,00
030140	Gymnasium	519.700,00	-2.700.655,00	-2.180.955,00	0,00	-2.180.955,00	0,00	-2.201.955,00
030150	Gesamtschule	649.690,00	-2.901.945,00	-2.252.255,00	0,00	-2.252.255,00	0,00	-2.273.255,00
030201	Allgemeine Schulverwaltung	16.700,00	-420.770,00	-404.070,00	0,00	-404.070,00	0,00	-404.070,00
040101	Kulturelle Veranstaltungen	102.200,00	-254.400,00	-152.200,00	0,00	-152.200,00	0,00	-152.200,00
040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege	49.500,00	-295.250,00	-245.750,00	0,00	-245.750,00	0,00	-297.750,00
040401	Volkshochschule	5.000,00	-204.955,00	-199.955,00	0,00	-199.955,00	0,00	-199.955,00
040601	Stadtbibliothek	21.100,00	-310.425,00	-289.325,00	0,00	-289.325,00	0,00	-289.825,00
040801	Stadtarchiv	1.750,00	-80.405,00	-78.655,00	0,00	-78.655,00	0,00	-79.155,00
040802	Kunsthaus Rietberg	18.350,00	-133.079,00	-114.729,00	0,00	-114.729,00	0,00	-115.229,00
050101	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-655.785,00	-655.785,00	0,00	-655.785,00	0,00	-655.785,00
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	1.052.100,00	-2.870.695,00	-1.818.595,00	0,00	-1.818.595,00	0,00	-1.818.595,00
050301	Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose	63.400,00	-105.630,00	-42.230,00	0,00	-42.230,00	0,00	-44.230,00

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (= Zellen 10 und 17)	= FINANZERGEBNIS (= Zellen 19 und 20)	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄGIGKEIT (= Zellen 18 und 21)	= AUßERORDNETLICHES ERGEBNIS (= Zellen 23 und 24)	= JAHRESERGEBNIS (incl. nt. Leist. Bezleb.)
050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber	2.298.825,00	-2.276.730,00	22.095,00	0,00	22.095,00	0,00	-90.505,00
060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	90.300,00	-1.784.425,00	-1.694.125,00	0,00	-1.694.125,00	0,00	-1.696.125,00
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	299.900,00	-554.236,00	-254.336,00	0,00	-254.336,00	0,00	-257.336,00
060202	Spielplätze	9.900,00	-181.990,00	-172.090,00	0,00	-172.090,00	0,00	-372.090,00
060203	Familienzentrum Rietberg	110.500,00	-85.410,00	25.090,00	0,00	25.090,00	0,00	25.090,00
070101	Krankenhausförderung	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00	-530.000,00	0,00	-530.000,00
080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen	251.700,00	-1.631.440,00	-1.379.740,00	0,00	-1.379.740,00	0,00	-1.395.240,00
080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen	109.000,00	-437.000,00	-328.000,00	0,00	-328.000,00	0,00	-393.000,00
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	189.900,00	-1.194.135,00	-1.004.235,00	0,00	-1.004.235,00	0,00	-1.024.435,00
080201	Sportförderung	700,00	-67.400,00	-66.700,00	0,00	-66.700,00	0,00	-66.700,00
090101	Räumliche Entwicklung und Planung	1.389.500,00	-2.292.738,00	-903.238,00	0,00	-903.238,00	0,00	-903.738,00
100101	Bauordnung	418.100,00	-623.705,00	-205.605,00	0,00	-205.605,00	0,00	-206.605,00
100301	Denkmalschutz und -pflege	25.050,00	-108.960,00	-83.910,00	0,00	-83.910,00	0,00	-84.410,00
110101	Konzessionsverträge für Strom, Gas, Wasser	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00
110201	Abfallwirtschaft	2.167.905,00	-2.034.255,00	133.650,00	0,00	133.650,00	0,00	-6.250,00
110301	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	1.853.200,00	-4.958.145,00	-3.104.945,00	0,00	-3.104.945,00	0,00	-3.474.945,00
120501	Straßenreinigung und Winterdienst	124.130,00	-45.000,00	79.130,00	0,00	79.130,00	0,00	-115.470,00
130101	Öffentliche Grünflächen	629.660,00	-723.600,00	-93.940,00	0,00	-93.940,00	0,00	-1.366.740,00
130401	Gewässerunterhaltung	50.000,00	-522.885,00	-472.885,00	0,00	-472.885,00	0,00	-482.885,00
140101	Umweltschutz	44.990,00	-183.515,00	-138.525,00	0,00	-138.525,00	0,00	-141.025,00
150100	Wirtschaftsförderung	0,00	-114.937,00	-114.937,00	0,00	-114.937,00	0,00	-114.937,00
150101	Tourismus und Stadtmarketing, Allg. Einr.	29.650,00	-146.340,00	-116.690,00	0,00	-116.690,00	0,00	-116.690,00
150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	3.770,00	-340,00	3.430,00	649.890,00	653.320,00	0,00	653.320,00
150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	500,00	-877.520,00	-877.020,00	0,00	-877.020,00	0,00	-877.020,00
150104	Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-252.235,00	-252.235,00	0,00	-252.235,00	0,00	-252.235,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	65.840.250,00	-38.805.500,00	27.034.750,00	-2.435.000,00	24.599.750,00	0,00	24.632.750,00
Gesamtsumme		87.730.050,00	-95.737.660,00	-8.007.610,00	-1.785.110,00	-9.792.720,00	0,00	-9.792.720,00

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9+16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23+30)	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
010101	Rat und Ausschüsse	0,00	-384.900,00	-384.900,00	0,00	0,00	0,00	-384.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010201	Verwaltungsführung	0,00	-803.135,00	-803.135,00	0,00	0,00	0,00	-803.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-57.955,00	-56.155,00	0,00	0,00	0,00	-56.155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010501	Rechnungsprüfung	402.500,00	-496.905,00	-94.405,00	0,00	0,00	0,00	-94.405,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010601	Zentrale Dienste	18.900,00	-1.241.625,00	-1.222.725,00	0,00	-65.000,00	-65.000,00	-1.287.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010602	Baubetriebsabteilung	38.600,00	-3.360.871,00	-3.322.271,00	5.000,00	-199.500,00	-194.500,00	-3.516.771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	7.020,00	-1.389.305,00	-1.382.285,00	0,00	-71.000,00	-71.000,00	-1.453.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung	0,00	-560.840,00	-560.840,00	0,00	0,00	0,00	-560.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung	103.750,00	-365.610,00	-261.860,00	0,00	0,00	0,00	-261.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben	387.950,00	-234.105,00	153.845,00	0,00	0,00	0,00	153.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011001	IT-Dienstleistungen	0,00	-1.635.980,00	-1.635.980,00	0,00	-235.000,00	-235.000,00	-1.870.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011101	Rechtsangelegenheiten	0,00	-140.665,00	-140.665,00	0,00	0,00	0,00	-140.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011301	Immobilienverwaltung	1.609.400,00	-1.257.400,00	352.000,00	10.500.000,00	-8.630.000,00	1.870.000,00	2.222.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
011401	Technisches Immobilienmanagement	6.000,00	-972.880,00	-966.880,00	0,00	0,00	0,00	-966.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011501	Zentrale Vergabestelle	142.000,00	-219.135,00	-77.135,00	0,00	0,00	0,00	-77.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020101	Sicherheit und Ordnung	192.250,00	-943.280,00	-751.030,00	8.000,00	-35.000,00	-27.000,00	-778.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermeldeangelegenheiten	300.700,00	-607.493,00	-306.793,00	0,00	0,00	0,00	-306.793,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021101	Personenstandsangelegenheiten	31.000,00	-218.077,00	-187.077,00	0,00	0,00	0,00	-187.077,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021401	Wahlen	0,00	-29.910,00	-29.910,00	0,00	0,00	0,00	-29.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021501	Brandschutz	61.810,00	-856.779,00	-794.969,00	133.920,00	-6.149.000,00	-6.015.080,00	-6.810.049,00	0,00	0,00	0,00	-6.600.000,00
030110	Grundschulen	1.604.850,00	-4.987.875,00	-3.383.025,00	535.000,00	-2.289.400,00	-1.754.400,00	-5.137.425,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
030140	Gymnasium	121.500,00	-1.721.955,00	-1.600.455,00	166.770,00	-1.065.400,00	-898.630,00	-2.499.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030150	Gesamtschule	40.500,00	-2.360.345,00	-2.319.845,00	0,00	-2.106.500,00	-2.106.500,00	-4.426.345,00	0,00	0,00	0,00	-5.000.000,00
030201	Allgemeine Schulverwaltung	16.700,00	-420.770,00	-404.070,00	0,00	0,00	0,00	-404.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040101	Kulturelle Veranstaltungen	0,00	-131.400,00	-131.400,00	0,00	0,00	0,00	-131.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege	37.700,00	-242.850,00	-205.150,00	0,00	0,00	0,00	-205.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040401	Volkshochschule	0,00	-204.955,00	-204.955,00	0,00	0,00	0,00	-204.955,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040601	Stadtbibliothek	21.100,00	-283.325,00	-262.225,00	0,00	-27.500,00	-27.500,00	-289.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040801	Stadtarchiv	1.700,00	-79.605,00	-77.905,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-79.905,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9+16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23+30)	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
040802	Kunsthaus Rietberg	8.250,00	-121.579,00	-113.329,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-114.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050101	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-655.785,00	-655.785,00	0,00	0,00	0,00	-655.785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	1.052.100,00	-2.870.695,00	-1.818.595,00	0,00	0,00	0,00	-1.818.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050301	Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose	63.400,00	-105.630,00	-42.230,00	0,00	0,00	0,00	-42.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber	2.234.450,00	-1.978.830,00	255.620,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	250.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	60.000,00	-1.685.625,00	-1.625.625,00	0,00	0,00	0,00	-1.625.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	293.800,00	-541.936,00	-248.136,00	0,00	0,00	0,00	-248.136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060202	Spielplätze	0,00	-131.590,00	-131.590,00	0,00	-77.000,00	-77.000,00	-208.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060203	Familienzentrum Rietberg	110.500,00	-85.410,00	25.090,00	0,00	0,00	0,00	25.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070101	Krankenhausförderung	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00	0,00	0,00	-530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen	32.300,00	-1.265.540,00	-1.233.240,00	226.000,00	-1.426.000,00	-1.200.000,00	-2.433.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen	0,00	-218.100,00	-218.100,00	22.000,00	-120.000,00	-98.000,00	-316.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	166.400,00	-1.106.935,00	-940.535,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-945.535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080201	Sportförderung	700,00	-67.400,00	-66.700,00	0,00	0,00	0,00	-66.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	Räumliche Entwicklung und Planung	14.000,00	-657.238,00	-643.238,00	3.730.000,00	-5.350.000,00	-1.620.000,00	-2.263.238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100101	Bauordnung	418.100,00	-623.205,00	-205.105,00	0,00	0,00	0,00	-205.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100301	Denkmalschutz und -pflege	50,00	-83.960,00	-83.910,00	0,00	0,00	0,00	-83.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110101	Konzessionsverträge für Strom, Gas, Wasser	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201	Abfallwirtschaft	1.992.100,00	-2.034.255,00	-42.155,00	0,00	0,00	0,00	-42.155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110301	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	21.300,00	-2.407.645,00	-2.386.345,00	1.653.500,00	-9.902.000,00	-8.248.500,00	-10.634.845,00	0,00	0,00	0,00	-5.495.000,00
120501	Straßenreinigung und Winterdienst	89.200,00	-45.000,00	44.200,00	0,00	0,00	0,00	44.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130101	Öffentliche Grünflächen	467.420,00	-556.300,00	-88.880,00	68.200,00	-225.000,00	-156.800,00	-245.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130401	Gewässerunterhaltung	11.000,00	-467.585,00	-456.585,00	0,00	0,00	0,00	-456.585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140101	Umweltschutz	41.000,00	-171.285,00	-130.285,00	0,00	0,00	0,00	-130.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150100	Wirtschaftsförderung	0,00	-114.437,00	-114.437,00	0,00	0,00	0,00	-114.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9+16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23+30)	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
150101	Tourismus und Stadtmarketing, Allg. Einr.	27.750,00	-141.760,00	-114.010,00	0,00	0,00	0,00	-114.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	653.660,00	-340,00	653.320,00	11.750,00	-58.200,00	-46.450,00	606.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	0,00	-877.020,00	-877.020,00	0,00	0,00	0,00	-877.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150104	Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-252.235,00	-252.235,00	0,00	0,00	0,00	-252.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	65.658.510,00	-41.260.500,00	24.398.010,00	3.891.035,00	0,00	3.891.035,00	28.289.045,00	28.000.000,00	-2.830.000,00	25.170.000,00	0,00
Gesamtsumme		80.013.720,00	-87.267.750,00	-7.254.030,00	20.951.175,00	-38.044.500,00	-17.093.325,00	-24.347.355,00	28.000.000,00	-2.830.000,00	25.170.000,00	-20.595.000,00

Gesamtpläne

Gesamtpläne

Ergebnisplan

Ergebnisplan mit Sachkonten

Finanzplan

Produktübersicht

Ergebnisplan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== Ansatz == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.333.746,04	63.618.500,00	65.187.000,00	67.430.000,00	70.020.000,00	72.174.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.583.676,57	8.830.965,00	8.459.500,00	9.448.660,00	8.744.010,00	8.588.670,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.549.719,09	7.002.499,00	7.508.900,00	7.652.490,00	7.715.250,00	7.783.150,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.528.659,40	2.860.720,00	2.505.220,00	2.707.320,00	2.834.120,00	2.522.120,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.827.087,21	1.920.570,00	1.835.870,00	1.888.570,00	2.637.570,00	1.968.620,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.624.288,54	2.918.970,00	1.953.560,00	2.091.900,00	1.910.960,00	1.771.010,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	280.617,05	260.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	290.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.727.793,90	87.412.224,00	87.730.050,00	91.498.940,00	94.141.910,00	95.097.570,00
11	- Personalaufwendungen	-15.362.611,52	-16.608.780,00	-16.414.100,00	-16.625.175,00	-16.878.175,00	-17.025.265,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-959.216,02	-1.999.700,00	-1.310.950,00	-1.350.850,00	-1.358.550,00	-1.401.050,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.666.848,43	-19.084.550,00	-19.125.300,00	-19.589.550,00	-18.335.750,00	-17.752.650,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.456.087,03	-8.026.200,00	-8.358.800,00	-8.493.100,00	-8.716.000,00	-8.970.300,00
15	- Transferaufwendungen	-41.280.174,99	-46.335.615,00	-46.402.010,00	-48.275.340,00	-47.994.640,00	-48.017.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.334.769,17	-4.535.580,00	-4.126.500,00	-3.978.970,00	-3.971.220,00	-4.028.020,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90.059.707,16	-96.590.425,00	-95.737.660,00	-98.312.985,00	-97.254.335,00	-97.195.235,00
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (Zellen 10 und 17)	-2.331.913,26	-9.178.201,00	-8.007.610,00	-6.814.045,00	-3.112.425,00	-2.097.665,00
19	+ Finanzerträge	572.244,86	605.925,00	669.890,00	829.340,00	736.990,00	726.430,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.261.162,51	-2.330.000,00	-2.455.000,00	-3.190.000,00	-3.600.000,00	-3.670.000,00
21	= FINANZERGEBNIS (Zellen 19 und 20)	-688.917,65	-1.724.075,00	-1.785.110,00	-2.360.660,00	-2.863.010,00	-2.943.570,00
22	= ERGEBNIS DER LFD. VERW.TÄTIGKEIT (Zellen 18 und 21)	-3.020.830,91	-10.902.276,00	-9.792.720,00	-9.174.705,00	-5.975.435,00	-5.041.235,00
23	+ Außerordentliche Erträge davon: - zahlungswirksam - n.d. NKF-Covid-19-Ukraine- Isolierungsgesetz (nicht zahlungswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (Zellen 22 und 25)	-3.020.830,91	-10.902.276,00	-9.792.720,00	-9.174.705,00	-5.975.435,00	-5.041.235,00
27	- globaler Minderaufwand	0,00	1.931.000,00	1.914.000,00	1.966.000,00	1.945.000,00	1.943.000,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zellen 26 und 27)	-3.020.830,91	-8.971.276,00	-7.878.720,00	-7.208.705,00	-4.030.435,00	-3.098.235,00
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechn. Ertr. bei Vermögensgegenständen	239.409,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	57.189,38	60.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
31	Verrechn. Aufw. bei Vermögensgegenständen	-35.042,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-100.321,34	-105.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
33	= Verrechnungssaldo	161.235,66	-45.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
34	= ERFOLG / VERLUST (Zellen 26 und 31)	-2.859.595,25	-9.016.276,00	-7.888.720,00	-7.218.705,00	-4.040.435,00	-3.108.235,00

Ergebnisplan mit Sachkonten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.333.746,04	63.618.500,00	65.187.000,00	67.430.000,00	70.020.000,00	72.174.000,00	
401101	Grundsteuer A	310.135,71	131.000,00	161.000,00	163.000,00	165.000,00	168.000,00	
401201	Grundsteuer B	5.866.267,71	6.190.000,00	6.690.000,00	6.860.000,00	7.000.000,00	7.160.000,00	
401301	Gewerbesteuer	37.058.846,27	33.500.000,00	33.500.000,00	34.400.000,00	35.700.000,00	36.600.000,00	
402101	Anteil an der Einkommensteuer	17.223.551,28	18.000.000,00	18.680.000,00	19.670.000,00	20.640.000,00	21.570.000,00	
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	3.845.692,00	3.700.000,00	4.000.000,00	4.100.000,00	4.200.000,00	4.300.000,00	
403101	Vergnügungssteuer	207.848,66	210.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
403201	Hundesteuer	109.569,00	108.000,00	142.000,00	142.000,00	169.000,00	169.000,00	
405101	Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	1.711.835,41	1.779.500,00	1.764.000,00	1.845.000,00	1.896.000,00	1.957.000,00	
02	+ Zuwendungen und allgem. Umlagen	8.583.676,57	8.830.965,00	8.459.500,00	9.448.660,00	8.744.010,00	8.588.670,00	
414001	Zuweisungen vom Bund für laufende Zwecke	316.191,97	192.000,00	130.000,00	129.000,00	87.000,00	47.000,00	
414009	Zuweisung von Bund lfd. Zwecke (Auflösung PRAP)	50.305,62	607.800,00	268.000,00	1.020.000,00	1.270.000,00	1.270.000,00	
414101	Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	2.569.113,40	2.032.850,00	1.855.700,00	1.774.450,00	1.714.450,00	1.754.450,00	
414102	Schulpauschale (konsumtiv)	856.278,57	1.127.775,00	1.197.290,00	1.024.850,00	759.850,00	797.000,00	
414103	Aufwands- u. Unterhaltungspauschale	415.055,57	417.190,00	416.510,00	416.510,00	416.510,00	416.510,00	
414109	Zuweisung v. Land lfd. Zwecke (Auflösung PRAP)	956.171,87	1.394.390,00	1.123.190,00	1.664.190,00	1.130.190,00	1.032.700,00	
414201	Zuweisg v. Gem. u. Gem.verb. lfd. Zwecke	339.743,16	322.600,00	315.600,00	270.600,00	270.600,00	270.600,00	
414601	Zuweisg v. öffentl. Sonderrechng lfd. Zwecke	2.000,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
414701	Zusch. v. privaten Unternehmen lfd. Zwecke	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
414801	Zusch. v. übrigen Bereichen lfd. Zwecke	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	
416101	Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen)	3.075.956,41	2.733.500,00	3.149.850,00	3.145.700,00	3.092.050,00	2.997.050,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.549.719,09	7.002.499,00	7.508.900,00	7.652.490,00	7.715.250,00	7.783.150,00	
431101	Verwaltungsgebühren	873.594,63	718.000,00	833.550,00	836.750,00	838.250,00	839.750,00	
432101	Sonst. Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	1.707.213,79	1.921.800,00	2.310.800,00	2.313.300,00	2.313.300,00	2.313.300,00	
432111	Erträge Gebühren Restabfall	1.572.989,58	1.544.600,00	1.344.500,00	1.344.500,00	1.344.500,00	1.344.500,00	
432112	Erträge Abfallsackgebühr Restabfall	591,99	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
432113	Erträge Gebühren Bio- / Komposttonne	645.660,50	603.500,00	567.100,00	567.100,00	567.100,00	567.100,00	
432121	Erträge Straßenreinigungsgebühr	34.237,18	37.900,00	39.400,00	39.400,00	39.400,00	39.400,00	
432122	Erträge Gebühren für die Winterwartung	65.266,99	44.800,00	40.800,00	40.800,00	40.800,00	40.800,00	
432201	Erträge Badegebühren -Freibad- (7 % MwSt)	107.849,16	105.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	
432202	Erträge Sonstige Badegebühren	19.442,00	20.600,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00	
433101	Erträge aus Einnahmen Ganztags-GS	328.902,00	364.400,00	489.300,00	620.000,00	650.000,00	685.000,00	
434101	Erträge Grabnutzungsgebühren	172.433,84	182.000,00	191.400,00	191.400,00	191.400,00	191.400,00	
434102	Erträge Bestattungsgebühren	175.378,80	210.200,00	201.000,00	201.000,00	201.000,00	201.000,00	
434104	Erträge Verwaltungsgebühren Bestattungen	16.661,30	4.050,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
434105	Erträge Benutzungsgebühren Friedhofskapelle	63.358,50	63.300,00	62.700,00	62.700,00	62.700,00	62.700,00	
437101	Auflösung von Sonderposten (Beiträge)	973.408,62	984.700,00	973.400,00	1.024.400,00	1.187.700,00	1.331.000,00	
437102	Erträge aus Beiträgen, Ablöse	39.188,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
438102	Aufl. von Sopos f. d. Gebührenausgleich	-246.458,45	197.149,00	287.750,00	243.940,00	111.900,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.528.659,40	2.860.720,00	2.505.220,00	2.707.320,00	2.834.120,00	2.522.120,00	
441101	Erträge aus Mieten und Pachten	889.542,62	755.620,00	956.320,00	941.420,00	941.520,00	941.520,00	
441102	Erbbauzinsen	497.969,14	510.000,00	537.000,00	544.000,00	551.000,00	558.000,00	
441112	Mieten u. Pachten u. Nebnl. langfristig 0 % MwSt	2.818,65	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
442101	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	163,00	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
442102	Erträge aus Verkäufen von Grundstücken des UV	37.893,71	1.500.000,00	900.000,00	1.110.000,00	1.230.000,00	910.000,00	
442114	Erträge aus Verkauf (nicht AV) 19 % MwSt	8.021,43	8.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.250,85	83.700,00	102.700,00	103.700,00	103.400,00	104.400,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.827.087,21	1.920.570,00	1.835.870,00	1.888.570,00	2.637.570,00	1.968.620,00	
448001	Ertr. a. Kostenerstattg., -umlage v. Bund	87.939,10	65.200,00	32.200,00	32.200,00	32.200,00	97.200,00	
448101	Ertr. a. Kostenerstattg., -umlage v. Land	64.757,67	42.600,00	32.700,00	70.700,00	33.700,00	33.700,00	

Ergebnisplan mit Sachkonten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
448201	Kostenerstattg.,-umlage v. Gem. u. Gem.verbänden	626.607,83	596.000,00	683.300,00	692.700,00	703.200,00	711.750,00	
448301	Kostenerstattg.,-umlage v. Zweckverbänden	1.107,00	121.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00	
448401	Kostenerstattg.,-umlage v. sonst. öffent. Bereichen	0,00	10.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
448501	Kostenerstattg.,-umlage v.VU, Beteilig.,Sonderverm	374.243,69	358.300,00	379.700,00	379.700,00	379.700,00	379.700,00	
448601	Kostenerstattg.,-umlage v. sonst. öff. Sonderrechng	13.291,76	10.900,00	12.500,00	13.000,00	13.500,00	14.000,00	
448701	Kostenerstattg.,-umlage v. priv. Unternehmen	1.387,76	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
448702	Kostenerstattg.,-umlage DSD u.a. (19%MWST)	40.067,62	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
448801	Kostenerstattg.,-umlage v. übr. Bereichen	387.595,89	425.350,00	237.750,00	237.750,00	1.005.750,00	255.750,00	
448802	Kostenerstattg.,-umlage (Essensgeld)	230.078,00	250.000,00	333.200,00	338.000,00	345.000,00	352.000,00	
448811	Kostenerstattung priv. Telefongespräche Mitarbeiter	10,89	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.624.288,54	2.918.970,00	1.953.560,00	2.091.900,00	1.910.960,00	1.771.010,00	
451101	Konzessionsabgaben	1.493.139,39	1.400.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.460.000,00	1.470.000,00	
452502	Erstattung Körperschaftssteuer f. Vj. (BGA)	988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
452504	Erstattung Solidaritätszuschlag f. Vj	54,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
454101	Ertr. a.d. Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	
454211	Ertr. a.d. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
456101	Ordnungsrechtl. Ertr. (Buß-,Verwarnungsgelder)	105.918,16	105.200,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00	108.200,00	
456102	Zwangsgelder	17.170,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
456200	privat. Mahn- u. Vollstr., Rücklast., Verzugszinsen	121,05	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
456201	öffentl. Saumnisz., Mahn- u. Vollstr., Rücklast.	76.985,11	70.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
456202	Stundungs- u. Aussetzungszinsen	5.660,14	7.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
456203	Verspätungszuschlag	16.075,00	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
456205	Vollstreckungsgebühr	13.136,05	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
456301	Erträge a. Inanspruchn. v. Bürgschaften,Gewährvertr.	3.395,87	4.180,00	3.770,00	3.350,00	2.910,00	2.460,00	
456401	Erträge aus Erstattungen von Mutterschaftsgeld	8.481,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
457101	Auflösung von Sonderposten	6.404,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
458222	Ertr. Aufl. RST f. Beihilfeverpflicht. Versorg.	13.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
458251	Ertr. a. d. Auflösung v. Instandhaltungsrückstellu.	88.341,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
458291	Ertr. Auflösung o. Herabsetzung v.sonstigen Rückst.	115.354,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
458301	Erträge a. d. Aufl. PWB a. Ford.	32.160,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
458309	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.364,62	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
458602	Ertr. a.d. Auflösung v. RST f. erhöhte Umlagen	454.904,57	1.167.240,00	201.740,00	0,00	0,00	0,00	
459001	Erträge aus Schadensersatz/Versicherungsl.	20.138,94	11.950,00	13.450,00	13.450,00	13.450,00	13.450,00	
459051	Ertr. aus Zuschreib. von priv. Forderungen EWB	3.772,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
459061	Ertr. aus Zuschreib. von öffentl. Forderungen EWB	25.675,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
459101	Andere sonst. ordentliche Erträge	23.387,41	65.300,00	300,00	250.800,00	150.300,00	800,00	
461801	Zinserträge Gewerbesteuer § 233 AO	92.109,00	55.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	280.617,05	260.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	290.000,00	
471101	aktivierte Eigenleistungen	280.617,05	260.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	290.000,00	
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Ordentliche Erträge	87.727.793,90	87.412.224,00	87.730.050,00	91.498.940,00	94.141.910,00	95.097.570,00	
11	- Personalaufwendungen	-15.362.611,52	-16.608.780,00	-16.414.100,00	-16.625.175,00	-16.878.175,00	-17.025.265,00	
501101	Bezüge der Beamten	-1.826.615,62	-1.923.955,00	-1.905.560,00	-1.934.530,00	-1.905.640,00	-1.864.200,00	
501102	Aufwdg. f. Rückst. a. Urlaubsansprüchen Beamte	32.883,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501103	Aufwdg. f. Rückstellungen aus Überstunden Beamte	15.412,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501104	Mitarbeiterbindung - Beamte	80,00	0,00	-1.750,00	-1.750,00	-1.750,00	0,00	
501111	Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) der Beamten	-16.724,72	-25.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501201	Vergütungen der tarifl. Beschäftigten	-9.554.250,10	-10.467.335,00	-10.676.351,00	-10.795.086,00	-11.011.136,00	-11.147.291,00	
501202	Aufwdg. f. Rückst. a. Urlaubsanspr. tarifl. Besch.	31.860,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisplan mit Sachkonten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
501203	Aufwdg. f. Rückst. aus Überstunden tarif.Besch.	-78.461,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501204	Mitarbeiterbindung - Tarifbeschäftigte	0,00	0,00	-8.600,00	-11.100,00	-11.100,00	0,00	
501211	Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) tarif.Besch.	-143.887,06	-157.840,00	-166.650,00	-167.800,00	-171.310,00	-173.880,00	
502201	Beiträge zu Versorgungskassen f. tarifl.Besch.	-524.697,29	-570.270,00	-578.249,00	-584.869,00	-596.709,00	-604.129,00	
503201	Beiträge zur gesetzl. Soz.vers. f. tarifl. Besch.	-2.063.803,53	-2.277.585,00	-2.398.630,00	-2.426.860,00	-2.476.330,00	-2.507.415,00	
504101	Beihilfen, Unterstützungsleistg. f. Beschäftigte	-383.928,03	-393.990,00	-377.860,00	-385.520,00	-393.315,00	-401.295,00	
505101	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Besch.	-697.695,00	-695.000,00	-214.000,00	-228.000,00	-220.000,00	-233.000,00	
506101	Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beschäftigte	-141.763,00	-90.000,00	-82.000,00	-85.000,00	-86.000,00	-89.000,00	
517101	Pauschale Lohn u.Kirchensteuer	-11.023,23	-6.995,00	-4.450,00	-4.660,00	-4.885,00	-5.055,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	-959.216,02	-1.999.700,00	-1.310.950,00	-1.350.850,00	-1.358.550,00	-1.401.050,00	
512101	Beiträge z.Versorg.Kass.f. Vers.Empf. Beamte	-920.008,35	-1.034.700,00	-849.950,00	-866.850,00	-884.550,00	-902.050,00	
512102	Abfindungen aus Versorgungslastenausgleich	-4.527,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
515101	Zuf. zu Pensionsrückst. f. Vers.empfänger	-34.680,00	-830.000,00	-318.000,00	-337.000,00	-325.000,00	-345.000,00	
516101	Zuführ. z. Beihilf.Rückst. f. Versorg.Empfänger	0,00	-135.000,00	-143.000,00	-147.000,00	-149.000,00	-154.000,00	
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-15.666.848,43	-19.084.550,00	-19.125.300,00	-19.589.550,00	-18.335.750,00	-17.752.650,00	
521501	Instandhaltung der Grundstücke einschl. Grünpfl.	-22.071,81	-71.700,00	-95.700,00	-75.700,00	-65.700,00	-65.700,00	
521502	Instandhaltung der Gebäude	-345.906,31	-1.677.400,00	-2.181.100,00	-1.889.500,00	-409.800,00	-270.800,00	
521503	Instandhaltung des Freibads	-1.578,99	-160.000,00	-6.000,00	-770.000,00	-41.000,00	-5.000,00	
521601	Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze	-43.486,65	-104.400,00	-88.900,00	-88.900,00	-88.900,00	-88.900,00	
521602	Instandhaltung der Brücken	0,00	-200.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	
521603	Instandhaltung der Gewässer	-1.027,39	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
521604	Instandhaltung Straßenbegleitgrün	-7.497,83	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
521801	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	-683.227,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
523001	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Bund	-172.391,75	-170.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	
523101	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Land	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
523201	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Gemei	-17.475,84	-26.500,00	-21.500,00	-23.500,00	-21.500,00	-21.500,00	
523301	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Zweck	-152.888,48	-215.000,00	-199.200,00	-202.300,00	-205.400,00	-208.500,00	
523501	Erst.f.Aufw.v.Dritt.a.lfd. Verw.tät.a. VU, Bet. SO	-679.649,97	-786.800,00	-851.000,00	-860.000,00	-870.000,00	-890.000,00	
523701	Erst.f.Aufw.v.Dritt.a.lfd. Verw.tät.a. priv. Unter	-440.501,08	-907.500,00	-775.800,00	-765.800,00	-775.800,00	-785.800,00	
523801	Erst.f.Aufw.v.Dritt.a.lfd. Verw.tät.a.übr. Bereich	-590.931,95	-717.800,00	-721.400,00	-721.400,00	-721.400,00	-721.400,00	
524110	Aufwand Strom	-949.776,91	-1.086.850,00	-1.057.650,00	-1.084.400,00	-1.111.800,00	-1.139.700,00	
524111	Aufwand Strom -Freibad-	-41.336,99	-44.000,00	-44.000,00	-45.100,00	-46.200,00	-47.400,00	
524120	Aufwand Brennstoffe (z.B. Gas, Heizöl)	-1.168.740,09	-1.165.500,00	-970.500,00	-995.200,00	-1.020.200,00	-1.046.200,00	
524121	Aufwand Brennstoffe (Gas) -Freibad-	-34.447,29	-30.000,00	-35.000,00	-35.900,00	-36.800,00	-37.700,00	
524130	Aufwand Wasser	-87.461,39	-93.600,00	-95.000,00	-97.100,00	-99.200,00	-101.400,00	
524131	Aufwand Wasser -Freibad-	-19.005,51	-22.000,00	-22.000,00	-22.600,00	-23.200,00	-23.800,00	
524140	Aufwand Grundbesitzabgaben (Grundst., Gebühren..)	-193.675,70	-228.400,00	-226.400,00	-226.400,00	-226.400,00	-226.400,00	
524151	Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpfl.	-326.025,62	-343.500,00	-307.500,00	-300.500,00	-300.500,00	-300.500,00	
524152	Unterhaltung der Gebäude	-1.669.963,16	-1.539.700,00	-1.555.900,00	-1.637.700,00	-1.721.400,00	-1.800.900,00	
524153	Unterhaltung des FREIBADS	-75.834,74	-100.200,00	-95.200,00	-95.200,00	-95.200,00	-95.200,00	
524180	Aufwand Gebäudereinigung	-687.201,10	-998.400,00	-1.010.900,00	-1.011.600,00	-1.011.400,00	-1.012.200,00	
524181	Aufwand Reinigungskosten -Freibad-	-926,81	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
524190	Aufwand Sonstige Bewirtschaftungskosten	-8.053,64	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
524201	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze	-446.282,24	-432.500,00	-341.500,00	-341.500,00	-341.500,00	-341.500,00	
524202	Unterhaltung der Brücken	-8.154,63	-80.000,00	-47.500,00	-47.500,00	-76.000,00	-47.500,00	
524203	Unterhaltung der Gewässer	-164.976,70	-150.000,00	-142.500,00	-142.500,00	-142.500,00	-142.500,00	
524204	Unterhaltung/Pflege des Straßenbegleitgrüns	-282.830,18	-320.000,00	-295.000,00	-295.000,00	-295.000,00	-295.000,00	
525101	Aufwdg. f. d. UH von Fahrzeugen (ohne Steuern/Ver.)	-330.673,77	-330.000,00	-330.000,00	-340.000,00	-345.000,00	-360.000,00	
525501	Aufwdg. f. d. UH d. sonst. bewegl. Vermögens	-184.563,95	-184.900,00	-190.200,00	-190.200,00	-198.200,00	-200.200,00	
525502	Aufwdg. f. d. UH d. sonst. bewegl. Verm. Freibad	-315,42	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
525510	Aufwdg. f. d. UH d. BGA einschl. EDV-Hardware	-48.775,49	-103.600,00	-110.100,00	-104.600,00	-125.900,00	-108.600,00	
525520	Aufwdg. f. d. Softwarepflege	-274.716,85	-393.200,00	-392.950,00	-353.450,00	-368.700,00	-374.450,00	

Ergebnisplan mit Sachkonten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
525530	Sonst. EDV-Aufwendg. (inc. Leitungskosten, Internet)	-88.645,25	-119.800,00	-134.400,00	-135.400,00	-136.400,00	-137.400,00	
525540	Ersatzbeschaffungen Festwerte unter 410 €	-60.682,33	-65.950,00	-55.500,00	-51.500,00	-52.500,00	-55.500,00	
527101	Aufwand Lernmittel n.d. Lernmittelfreiheitsgesetz	-107.290,65	-154.800,00	-150.500,00	-150.500,00	-150.500,00	-150.500,00	
528101	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-146.336,93	-200.900,00	-105.250,00	-152.250,00	-110.250,00	-152.250,00	
528102	Aufwendungen f.d. Fertigung u. Vertrieb v. Waren	-459,88	-1.500,00	-1.000,00	-500,00	0,00	0,00	
529101	Schülerbeförderungskosten	-796.573,42	-969.800,00	-1.106.200,00	-1.181.700,00	-1.181.700,00	-1.181.700,00	
529109	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.532.924,71	-2.869.350,00	-3.142.150,00	-3.054.250,00	-3.819.900,00	-3.216.650,00	
529110	Aufw. für sonstige Dienstleistungen - Freibad	-319,71	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
529111	Abfallsammlung u. Transport - Restmüll	-301.054,87	-310.000,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00	
529112	Abfallsammlung u. Transport - Bio/Kompost	-223.218,67	-230.000,00	-255.000,00	-255.000,00	-255.000,00	-255.000,00	
529121	Abfallentsorgung u. -verwertung - Restmüll	-840.471,32	-1.000.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00	
529122	Abfallentsorgung u. -verwertung - Bio/Kompost	-297.943,13	-330.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	
529123	Abfallentsorgung u. -verwertung - Elektrogeräte	-39.270,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
529124	Abfallentsorg.u.-verwert. - Wertstoffe (mwst-pfl.)	-32.190,86	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	
529125	Abfallentsorgung u. -verwertung - Schadstoffe	-5.797,33	-6.600,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	
529129	Abfallentsorgung u. -verwertung - Sonstiges	-31.295,74	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.456.087,03	-8.026.200,00	-8.358.800,00	-8.493.100,00	-8.716.000,00	-8.970.300,00	
571101	Afa auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensg.	-7.456.087,03	-8.026.200,00	-8.358.800,00	-8.493.100,00	-8.716.000,00	-8.970.300,00	
15	- Transferaufwendungen	-41.280.174,99	-46.335.615,00	-46.402.010,00	-48.275.340,00	-47.994.640,00	-48.017.950,00	
531001	Zuweisg an Bund f.Ifd. Zwecke	-453,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
531103	Zuweisung an Land für Ifd. Zwecke (Auflösung ARAP)	-33.106,44	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00	
531301	Zuweisg an Zweckverbände f.Ifd. Zwecke	-188.530,25	-286.000,00	-271.000,00	-271.000,00	-271.000,00	-271.000,00	
531501	Zusch. a.verb.Untern.,Beteil. u.Sonderver.Ifd. Zw.	-1.012.400,00	-960.000,00	-910.000,00	-910.000,00	-890.000,00	-890.000,00	
531503	Zusch. an verbundene Unternehmen Beteiligungen Sondervermögen (Auflösung ARAP)	-2.677,50	-2.680,00	-2.680,00	-2.680,00	-2.680,00	-2.680,00	
531801	Zusch. an übrige Bereiche f.Ifd. Zwecke	-1.752.144,65	-1.965.000,00	-1.805.100,00	-1.821.300,00	-1.938.300,00	-2.038.300,00	
531803	Zusch. a. übrige Bereiche f. Ifd. Zwecke (Auflösung ARAP)	-1.245.303,90	-2.361.235,00	-1.687.330,00	-3.124.560,00	-2.748.860,00	-2.634.570,00	
533101	Soziale Leistungen an nat.Pers. außerh.v.Einrichg	-122.908,13	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
533901	Sonst. soz. Leistungen außerh. v. Einr. (AsylblIG)	-2.313.255,34	-1.740.000,00	-1.840.000,00	-1.640.000,00	-1.540.000,00	-1.540.000,00	
533902	Krankenhilfe außerh. v. Einrichg (AsylblIG)	-189.576,51	-115.000,00	-205.000,00	-185.000,00	-175.000,00	-155.000,00	
533911	Sonst. soz. Leistungen in Einr. (AsylblIG)	-315.175,43	-100.000,00	-210.000,00	-175.000,00	-165.000,00	-145.000,00	
534101	Gewerbesteuerumlage	-2.910.291,59	-2.832.100,00	-2.785.000,00	-2.859.900,00	-2.967.900,00	-3.035.500,00	
537401	Kreisumlage - allgemein	-18.576.836,98	-21.710.000,00	-22.000.000,00	-22.000.000,00	-22.000.000,00	-22.000.000,00	
537501	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	-11.990.051,00	-13.500.000,00	-14.000.000,00	-14.600.000,00	-14.600.000,00	-14.600.000,00	
537901	Zweckverbandsumlage	-118.122,92	-130.500,00	-122.800,00	-122.800,00	-122.800,00	-122.800,00	
539901	Sonstige Transferaufwendungen	-509.341,00	-530.000,00	-530.000,00	-530.000,00	-540.000,00	-550.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.334.769,17	-4.535.580,00	-4.126.500,00	-3.978.970,00	-3.971.220,00	-4.028.020,00	
541101	Fortbildung, Umschulung inkl. Fahrtkosten	-68.310,59	-74.050,00	-82.050,00	-61.250,00	-62.350,00	-62.050,00	
541102	Aufwand Ausbildung	-43.689,83	-80.000,00	-70.000,00	-73.000,00	-76.000,00	-76.000,00	
541103	Aufwand Dienstreisekosten	-26.977,53	-24.650,00	-20.430,00	-20.430,00	-20.430,00	-20.430,00	
541104	Beschäft.betreuung u. Dienstjubiläen	-9.210,43	-8.250,00	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00	
541105	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-44.084,16	-37.550,00	-33.350,00	-33.350,00	-35.350,00	-36.350,00	
541106	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-20.337,08	-45.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
541107	Aufw. für personenbezogene Versicherungen	-297,50	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
541111	Dienst- u. Schutzkleidung Freibad	-1.613,09	-2.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
541112	Dienstreisekosten Freibad	-1.044,29	-500,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
542101	Aufwendg. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	-436.991,80	-484.600,00	-500.000,00	-505.000,00	-510.000,00	-520.000,00	
542201	Aufw.f. Mieten, Pachten, Nebenabgaben	-1.094.198,93	-1.153.150,00	-1.073.650,00	-1.019.670,00	-1.024.670,00	-1.030.870,00	
542202	Aufw.für Erbbauzinsen	-388.948,35	-419.300,00	-427.800,00	-434.400,00	-448.600,00	-450.800,00	
542203	Aufw. f. Erst. v. Mietnebenk. aus Vorj. Abt. 65	-52,08	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisplan mit Sachkonten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
542301	Aufw. für Leasingaufwand	-46.647,97	-117.200,00	-92.300,00	-94.800,00	-94.800,00	-90.700,00	
542305	Aufw. f. TV-Fahrradleasing	-35.405,47	-47.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
542901	Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v.Rechten u. Diensten	-710,43	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	
543101	Aufwand Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs	-21.765,52	-18.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
543102	Aufwand Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	-49.256,37	-55.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
543103	Aufwand Gerichts- u. Sachverständigenkosten	-18.923,79	-17.150,00	-20.150,00	-20.150,00	-20.150,00	-20.000,00	
543109	Aufwand Telefon Freibad	-58,18	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-500,00	
543110	Aufwand Büromaterial Freibad	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
543111	Aufwand Büromaterial	-47.145,34	-45.000,00	-41.000,00	-37.450,00	-32.000,00	-29.500,00	
543112	Aufwand Druck und Vervielfältigung	-39.178,34	-25.300,00	-25.000,00	-22.500,00	-20.000,00	-15.000,00	
543113	Aufwand Zeitungen u. Fachliteratur	-43.789,16	-43.450,00	-43.400,00	-43.650,00	-43.400,00	-43.700,00	
543114	Aufwand Porto	-53.315,19	-55.000,00	-55.000,00	-53.000,00	-48.000,00	-43.000,00	
543115	Aufwand Telefon	-68.048,01	-49.380,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	
543116	Aufwand öffentl. Bekanntmachungen	-82.954,73	-90.000,00	-31.100,00	-30.600,00	-30.600,00	-30.600,00	
543121	Aufwand Gästebewirtung u. Repräsentation	-74.848,04	-43.300,00	-33.350,00	-33.600,00	-33.350,00	-33.650,00	
543122	Orga-, Marketingaufwendg f. eigene Veranstaltungen	-21.079,12	-27.700,00	-25.200,00	-25.200,00	-25.200,00	-25.200,00	
543123	Aufwand Öffentlichkeitsarbeit, Internet	-37.036,89	-34.900,00	-23.600,00	-20.600,00	-21.100,00	-21.100,00	
543138	Sonstige Geschäftsaufwendungen Freibad	-3.926,68	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
543139	Sonst. Geschäftsaufwendungen	-30.775,70	-56.900,00	-51.600,00	-52.600,00	-52.600,00	-53.100,00	
543140	Schulbudget (Sächl. Schulausgaben)	-242.487,07	-234.600,00	-236.000,00	-217.500,00	-217.500,00	-217.500,00	
543202	Geringwertige Vermögensgegenstände (Aufwand ab 2019)	-556.119,24	-421.600,00	-239.100,00	-177.000,00	-177.000,00	-228.300,00	
544501	Aufwand Kfz-Steuer	-7.944,89	-9.000,00	-9.270,00	-9.370,00	-9.470,00	-9.670,00	
544502	Aufwand Körperschaftssteuer	0,00	-1.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
544503	Aufwand Kapitalertragssteuer	-200,48	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
544504	Aufwand Solidaritätszuschlag	-11,02	-140,00	-140,00	-140,00	-140,00	-140,00	
544601	Versicherungsbeiträge u.ä. (ohne Kfz-Versich.beitr.)	-538.397,62	-617.300,00	-657.000,00	-657.000,00	-657.000,00	-657.100,00	
544602	Aufwand Kfz-Versicherungsbeiträge	-55.520,94	-60.500,00	-62.100,00	-62.100,00	-62.100,00	-62.600,00	
544603	Beiträge an Verbände, Vereine u. Berufsvertr.	-31.833,64	-38.500,00	-48.360,00	-47.060,00	-47.860,00	-49.860,00	
544801	Aufwendungen für Schadensfälle	-105,95	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	
547112	Verluste Verschrott. v. bewegl. Vermögensgegenständen	-10,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
547131	Verluste aus Abwicklung v. Baumaßnahmen	-88.080,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
547301	Verlust aus Abgängen v. Grundstücke des Umlaufverm	-89.258,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
547311	Wertberichtigung auf Forderungen (Niederschlagung)	-263.254,34	-2.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
547313	Wertberichtigung auf Forderung	-15.570,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
547319	Wertberichtigung JAB auf Forderungen EWB	-266.733,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
549101	Aufwand Verfügungsmittel	-1.998,52	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
549201	Aufwand Fraktionszuwendungen	-10.272,00	-11.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
549401	Zuführung zu Rückst. f. Deponien u. Altlasten	-3.660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
549501	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	-100.061,21	-43.000,00	-25.500,00	-27.500,00	-500,00	-500,00	
549602	Zuführung zu Rückstellung für erhöhte Umlagen	-530.356,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
549901	Übrige weiter Sonst. Aufwendungen a. lfd. Verwalt.	-45.830,47	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	
551801	Zinsaufw. Gewerbesteuer n. § 233 AO	-20.101,00	-20.000,00	-20.500,00	-20.500,00	-20.500,00	-20.500,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90.059.707,16	-96.590.425,00	-95.737.660,00	-98.312.985,00	-97.254.335,00	-97.195.235,00	
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.331.913,26	-9.178.201,00	-8.007.610,00	-6.814.045,00	-3.112.425,00	-2.097.665,00	
19	+ Finanzerträge	572.244,86	605.925,00	669.890,00	829.340,00	736.990,00	726.430,00	
461701	Zinserträge v. Kreditinstituten	26.714,89	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
461809	Zinserträge v. sonst. inl. Bereich	3.811,75	3.525,00	10.090,00	12.840,00	14.490,00	13.930,00	
465101	Gewinnanteile v. verb. Unternehmen/ Beteiligungen	2.047,17	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
465102	Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb	539.671,05	580.000,00	637.300,00	794.000,00	700.000,00	690.000,00	

Ergebnisplan mit Sachkonten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.261.162,51	-2.330.000,00	-2.455.000,00	-3.190.000,00	-3.600.000,00	-3.670.000,00	
551701	Zinsaufw. a. Kreditinstitute	-1.251.522,15	-2.330.000,00	-2.455.000,00	-3.190.000,00	-3.600.000,00	-3.670.000,00	
559101	Kreditbeschaffungskosten	-9.640,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= FINANZERGEBNIS	-688.917,65	-1.724.075,00	-1.785.110,00	-2.360.660,00	-2.863.010,00	-2.943.570,00	
22	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSGSTÄTIGKEIT	-3.020.830,91	-10.902.276,00	-9.792.720,00	-9.174.705,00	-5.975.435,00	-5.041.235,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= AUSSERORDNETLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= JAHRESERGEWINIS (ohne int. Leistg.beziehg.)	-3.020.830,91	-10.902.276,00	-9.792.720,00	-9.174.705,00	-5.975.435,00	-5.041.235,00	
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	2.408.782,04	2.638.150,00	2.728.000,00	2.728.000,00	2.728.000,00	2.728.000,00	
481101	Erträge aus internen LB Baubetriebshof	2.117.589,61	2.361.600,00	2.429.600,00	2.429.600,00	2.429.600,00	2.429.600,00	
481109	Erträge aus sonstigen internen LB	271.993,91	256.550,00	265.400,00	265.400,00	265.400,00	265.400,00	
481110	Erträge aus interner Gewerbesteuer	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
481115	Erträge aus interner Grundsteuer A	951,55	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
481116	Erträge aus interner Grundsteuer B	18.246,97	17.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
28	- Aufwend. aus Internen Leistungsbeziehungen	-2.408.782,04	-2.638.150,00	-2.728.000,00	-2.728.000,00	-2.728.000,00	-2.728.000,00	
581101	Aufwendungen aus internen LB Baubetriebshof	-2.117.589,61	-2.361.600,00	-2.429.600,00	-2.429.600,00	-2.429.600,00	-2.429.600,00	
581109	Aufwendungen aus sonstigen internen LB	-271.993,91	-256.550,00	-265.400,00	-265.400,00	-265.400,00	-265.400,00	
581110	Aufwendungen aus interner Gewerbesteuer	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
581115	Aufwendungen aus interner Grundsteuer A	-951,55	-1.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
581116	Aufwendungen aus interner Grundsteuer B	-18.246,97	-17.500,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
29	= JAHRESERGEWINIS (Incl. Interner Leistungsbezieh.)	-3.020.830,91	-10.902.276,00	-9.792.720,00	-9.174.705,00	-5.975.435,00	-5.041.235,00	
30	- globaler Minderaufwand	0,00	1.931.000,00	1.914.000,00	1.966.000,00	1.945.000,00	1.943.000,00	
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zellen 29 und 30)	-3.020.830,91	-8.971.276,00	-7.878.720,00	-7.208.705,00	-4.030.435,00	-3.098.235,00	
32	<i>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage</i>							
33	Verrechn. Ertr. bei Vermögensgegenständen	239.409,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	57.189,38	60.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
35	Verrechn. Aufw. bei Vermögensgegenständen	-35.042,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-100.321,34	-105.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
37	= Verrechnungssaldo	161.235,66	-45.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
38	= ERFOLG/VERLUST (Jahresergebnis+Verrechnungssaldo)	-2.859.595,25	-9.016.276,00	-7.888.720,00	-7.218.705,00	-4.040.435,00	-3.108.235,00	

Finanzplan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	== Ansatz == 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	63.703.367,71	63.618.500,00	65.187.000,00	67.430.000,00	70.020.000,00	72.174.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.390.416,61	2.967.500,00	2.721.170,00	2.593.920,00	2.491.920,00	2.491.920,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	38.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.974.442,55	5.820.650,00	6.247.750,00	6.384.150,00	6.415.650,00	6.452.150,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.529.485,37	1.360.720,00	1.605.220,00	1.597.320,00	1.604.120,00	1.612.120,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.755.335,87	1.920.570,00	1.835.870,00	1.888.570,00	2.637.570,00	1.968.620,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.916.685,51	1.751.730,00	1.746.820,00	1.996.900,00	1.905.960,00	1.766.010,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	572.244,86	605.925,00	669.890,00	829.340,00	736.990,00	726.430,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.880.658,48	78.045.595,00	80.013.720,00	82.720.200,00	85.812.210,00	87.191.250,00
10	- Personalauszahlungen	-14.544.556,22	-15.823.780,00	-16.118.100,00	-16.312.175,00	-16.572.175,00	-16.703.265,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-947.349,83	-1.034.700,00	-849.950,00	-866.850,00	-884.550,00	-902.050,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.700.325,93	-19.018.600,00	-19.069.800,00	-19.538.050,00	-18.283.250,00	-17.697.150,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.203.824,02	-2.270.000,00	-2.475.500,00	-3.210.500,00	-3.620.500,00	-3.690.500,00
14	- Transferauszahlungen	-39.811.850,65	-43.938.600,00	-44.678.900,00	-45.115.000,00	-45.210.000,00	-45.347.600,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.383.123,67	-4.550.580,00	-4.075.500,00	-3.925.970,00	-3.945.220,00	-4.002.020,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.591.030,32	-86.636.260,00	-87.267.750,00	-88.968.545,00	-88.515.695,00	-88.342.585,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 + 16)	2.289.628,16	-8.590.665,00	-7.254.030,00	-6.248.345,00	-2.703.485,00	-1.151.335,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.427.558,18	15.271.179,00	10.128.425,00	5.533.955,00	6.624.955,00	6.308.955,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.400.536,73	10.001.000,00	10.506.000,00	3.004.000,00	7.301.000,00	3.001.000,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	631.916,41	884.500,00	305.000,00	1.145.000,00	1.270.000,00	1.474.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	11.750,00	11.750,00	14.150,00	21.650,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.460.011,32	26.156.679,00	20.951.175,00	9.694.705,00	15.210.105,00	10.805.605,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.577.075,67	-11.495.000,00	-9.720.000,00	-5.175.000,00	-4.385.000,00	-2.940.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.452.460,99	-14.057.250,00	-20.453.000,00	-19.737.000,00	-20.282.000,00	-16.412.000,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.536.013,97	-3.957.950,00	-3.442.300,00	-1.295.500,00	-765.300,00	-993.300,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-10.564,56	-72.000,00	-71.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-4.488.570,07	-700.000,00	-4.300.000,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-469.858,97	-80.000,00	-58.200,00	-52.500,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.534.544,23	-30.362.200,00	-38.044.500,00	-26.332.000,00	-25.505.300,00	-20.419.300,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 + 30)	-24.074.532,91	-4.205.521,00	-17.093.325,00	-16.637.295,00	-10.295.195,00	-9.613.695,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zellen 17 + 31)	-21.784.904,75	-12.796.186,00	-24.347.355,00	-22.885.640,00	-12.998.680,00	-10.765.030,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	22.234.000,00	29.000.000,00	16.000.000,00	15.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	20.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	14.000.000,00	11.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.554.304,89	-2.360.000,00	-2.140.000,00	-2.765.000,00	-3.400.000,00	-4.070.000,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-38.680,00	-1.000.000,00	-690.000,00	-1.790.000,00	-6.990.000,00	-4.120.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.641.015,11	45.640.000,00	25.170.000,00	22.445.000,00	11.610.000,00	10.810.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zellen 32 + 37)	-1.143.889,64	32.843.814,00	822.645,00	-440.640,00	-1.388.680,00	44.970,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.428.101,87	7.215.815,39	40.059.629,39	40.882.274,39	40.441.634,39	39.052.954,39
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-68.396,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liqlide Mittel	7.215.815,39	40.059.629,39	40.882.274,39	40.441.634,39	39.052.954,39	39.097.924,39

Produktübersicht Haushaltsplan						
Nr.	Bezeichnung	Erträge 2026	Aufwendungen 2026	Ergebnis 2026	Aufwandsdeckungsgrad	
PB1	Produktbereich 01 - Innere Verwaltung	7.038.620,00	-15.688.611,00	-8.649.991,00	44,86 %	
010101	Produkt Rat und Ausschüsse	0,00	-393.000,00	-393.000,00	0,00 %	
010201	Produkt Verwaltungsführung	0,00	-616.215,00	-616.215,00	0,00 %	
010301	Produkt Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-57.955,00	-56.155,00	3,11 %	
010501	Produkt Rechnungsprüfung	402.500,00	-496.905,00	-94.405,00	81,00 %	
010601	Produkt Zentrale Dienste	157.000,00	-1.530.425,00	-1.373.425,00	10,26 %	
010602	Produkt Baubetriebsabteilung	2.534.600,00	-3.976.871,00	-1.442.271,00	63,73 %	
010801	Produkt Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	50.420,00	-2.228.605,00	-2.178.185,00	2,26 %	
010901	Produkt Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchf.	134.900,00	-560.840,00	-425.940,00	24,05 %	
010905	Produkt Zahlungsverkehr, Vollstreckung	103.750,00	-370.610,00	-266.860,00	27,99 %	
010908	Produkt Verwaltung der Steuern und Abgaben	518.450,00	-234.105,00	284.345,00	221,46 %	
011001	Produkt IT-Dienstleistungen	28.500,00	-1.748.280,00	-1.719.780,00	1,63 %	
011101	Produkt Rechtsangelegenheiten	0,00	-140.665,00	-140.665,00	0,00 %	
011301	Produkt Immobilienverwaltung	2.670.700,00	-1.735.500,00	935.200,00	153,89 %	
011401	Produkt Technisches Immobilienmanagement	294.000,00	-1.192.580,00	-898.580,00	24,65 %	
011501	Produkt Zentrale Vergabestelle	142.000,00	-219.135,00	-77.135,00	64,80 %	
PB2	Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung	816.760,00	-3.208.039,00	-2.391.279,00	25,46 %	
020101	Produkt Sicherheit und Ordnung	195.350,00	-976.880,00	-781.530,00	20,00 %	
020102	Produkt Bürgerbüro und Einwohner-meldeangelegenheiten	300.700,00	-607.493,00	-306.793,00	49,50 %	
021101	Produkt Personenstandsangelegenheiten	31.000,00	-218.077,00	-187.077,00	14,22 %	
021401	Produkt Wahlen	0,00	-29.910,00	-29.910,00	0,00 %	
021501	Produkt Brandschutz	289.710,00	-1.375.679,00	-1.085.969,00	21,06 %	
PB3	Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben	3.868.840,00	-11.760.345,00	-7.891.505,00	32,90 %	
030110	Produkt Grundschulen	2.682.750,00	-5.694.975,00	-3.012.225,00	47,11 %	
030140	Produkt Gymnasium	519.700,00	-2.721.655,00	-2.201.955,00	19,09 %	
030150	Produkt Gesamtschule	649.690,00	-2.922.945,00	-2.273.255,00	22,23 %	
030201	Produkt Allgemeine Schulverwaltung	16.700,00	-420.770,00	-404.070,00	3,97 %	
PB4	Produktbereich 04 - Kultur u. Wissenschaft	197.900,00	-1.332.014,00	-1.134.114,00	14,86 %	
040101	Produkt Kulturelle Veranstaltungen	102.200,00	-254.400,00	-152.200,00	40,17 %	
040201	Produkt Kultur-, Musik und Heimatpflege	49.500,00	-347.250,00	-297.750,00	14,25 %	
040401	Produkt Volkshochschule	5.000,00	-204.955,00	-199.955,00	2,44 %	
040601	Produkt Stadtbibliothek	21.100,00	-310.925,00	-289.825,00	6,79 %	
040801	Produkt Stadtarchiv	1.750,00	-80.905,00	-79.155,00	2,16 %	
040802	Produkt Kunsthaus	18.350,00	-133.579,00	-115.229,00	13,74 %	
PB5	Produktbereich 05 - Soziale Leistungen	3.414.325,00	-6.023.440,00	-2.609.115,00	56,68 %	
050101	Produkt Sonstige soziale Leistungen	0,00	-655.785,00	-655.785,00	0,00 %	
050102	Produkt UnterstützungsL. für Asylbewerber	1.052.100,00	-2.870.695,00	-1.818.595,00	36,65 %	
050301	Produkt Bereitstellung von Übergangs- wohnheimen für Wohnungslose	63.400,00	-107.630,00	-44.230,00	58,91 %	
050302	Produkt Bereitstellung von Übergangswohnh. für Aussiedler und Asylbewerber	2.298.825,00	-2.389.330,00	-90.505,00	96,21 %	
PB6	Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	510.600,00	-2.811.061,00	-2.300.461,00	18,16 %	
060101	Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	90.300,00	-1.786.425,00	-1.696.125,00	5,05 %	
060201	Produkt Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	299.900,00	-557.236,00	-257.336,00	53,82 %	
060202	Produkt Spielplätze	9.900,00	-381.990,00	-372.090,00	2,59 %	
060203	Produkt Familienzentrum Rietberg	110.500,00	-85.410,00	25.090,00	129,38 %	
PB7	Produktbereich 07 - Gesundheitsdienste	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00 %	
070101	Produkt Krankenhausförderung	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00 %	
PB8	Produktbereich 08 - Sportförderung	551.300,00	-3.430.675,00	-2.879.375,00	16,07 %	
080101	Produkt Bereitst. v. Sporthallen u. -heimen	251.700,00	-1.646.940,00	-1.395.240,00	15,28 %	
080102	Produkt Bereitst. von Sportaußenanlagen	109.000,00	-502.000,00	-393.000,00	21,71 %	
080103	Produkt Bereitst. und Betrieb von Bädern	189.900,00	-1.214.335,00	-1.024.435,00	15,64 %	
080201	Produkt Sportförderung	700,00	-67.400,00	-66.700,00	1,04 %	
PB9	Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	1.389.500,00	-2.293.238,00	-903.738,00	60,59 %	

Produktübersicht Haushaltsplan						
Nr.	Bezeichnung	Erträge 2026	Aufwendungen 2026	Ergebnis 2026	Aufwandsdeckungsgrad	
090101	Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	1.389.500,00	-2.293.238,00	-903.738,00	60,59 %	
PB10	Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen	443.150,00	-734.165,00	-291.015,00	60,36 %	
100101	Produkt Bauordnung	418.100,00	-624.705,00	-206.605,00	66,93 %	
100301	Produkt Denkmalschutz und -pflege	25.050,00	-109.460,00	-84.410,00	22,89 %	
PB11	Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung	3.617.905,00	-2.174.155,00	1.443.750,00	166,41 %	
110101	Produkt Konzessionsverträge für Strom, Gas, Wasser	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00 %	
110201	Produkt Abfallwirtschaft	2.167.905,00	-2.174.155,00	-6.250,00	99,71 %	
110301	Produkt Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
PB12	Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.977.330,00	-5.567.745,00	-3.590.415,00	35,51 %	
120101	Produkt Verkehrsflächen und ÖPNV	1.853.200,00	-5.328.145,00	-3.474.945,00	34,78 %	
120501	Produkt Straßenreinigung und Winterdienst	124.130,00	-239.600,00	-115.470,00	51,81 %	
PB13	Produktbereich 13 - Landschaftspflege	679.660,00	-2.529.285,00	-1.849.625,00	26,87 %	
130101	Produkt Öffentliche Grünflächen	629.660,00	-1.996.400,00	-1.366.740,00	31,54 %	
130401	Produkt Gewässerunterhaltung	50.000,00	-532.885,00	-482.885,00	9,38 %	
PB14	Produktbereich 14 - Umweltschutz	44.990,00	-186.015,00	-141.025,00	24,19 %	
140101	Produkt Umweltschutz	44.990,00	-186.015,00	-141.025,00	24,19 %	
PB15	Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus	683.810,00	-1.391.372,00	-707.562,00	49,15 %	
150100	Produkt Wirtschaftsförderung	0,00	-114.937,00	-114.937,00	0,00 %	
150101	Produkt Tourismus und Stadtmarketing, Allgemeine Einrichtungen	29.650,00	-146.340,00	-116.690,00	20,26 %	
150102	Produkt Beteiligungen an sonstige Unternehmen	653.660,00	-340,00	653.320,00	192.252,94 %	
150103	Produkt Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	500,00	-877.520,00	-877.020,00	0,06 %	
150104	Produkt Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-252.235,00	-252.235,00	0,00 %	
PB16	Produktbereich 16 - Allg. Finanzwirtschaft	65.893.250,00	-41.260.500,00	24.632.750,00	159,70 %	
160101	Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft	65.893.250,00	-41.260.500,00	24.632.750,00	159,70 %	
.	
ILV	In den PB enthaltene interne Leistungsverrechnung	2.728.000,00	-2.728.000,00	0,00	100,00 %	
SUMME	Erträge und Aufwendungen ohne interne Leistungsverrechnung	88.399.940,00	-98.192.660,00	-9.792.720,00	90,03 %	
.	
GMA	nicht berücksichtigt ist der globale Minderaufwand	0,00	1.914.000,00	1.914.000,00	0,00 %	

Investitionen

Investitionen

(je Produktbereich und je Produkt)

Geplante Investitionen 2026

In den nachfolgenden Tabellen wird nach Produkten gegliedert dargestellt, welche Investitionen im Haushaltsjahr 2026 und in den Finanzjahren 2027-2029 geplant sind.

Die für das Jahr 2026 vorgesehenen Investitionen über 10.000 € werden kurz erläutert.

Den Tabellen kann auch entnommen werden, in welcher Höhe die geplanten Investitionen zukünftig unter Berücksichtigung der Nutzungsdauer den Ergebnishaushalt mit der jährlichen Abschreibung belasten. Gleichzeitig wird die Entlastung durch die jährliche Sonderpostenauflösung und die sich daraus ergebende Nettobelastung dargestellt.

Um die hohe Summe der Ermächtigungsübertragungen der letzten Jahre zu verringern, sind für den Haushalt 2026 Ansätze aus 2025, die voraussichtlich nicht mehr in 2025 zur Auszahlung gelangen für das Jahr 2026 neu veranschlagt worden.

In den vergangenen Jahren wurden diese Ansätze als Haushaltsrest im folgenden Jahr ohne eine erneute Beratung zur Verfügung gestellt.

Es handelt sich um Ansätze, bei denen

- mit der Maßnahme begonnen oder
- ein Auftrag bereits vergeben wurde,
- eine vertragliche Bindung oder
- ein expliziter Ratsbeschluss vorliegt.

Diese Fallkonstellation wird in den Erläuterungstexten der einzelnen Investitionen mit dem Hinweis

„Fortschreibung der Maßnahme – Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von ...) – Keine erneute Beratung“

versehen.

Planungskosten

Zu den Planungskosten gehören gemäß HOAI und DIN 276 die Kosten der Kostengruppe 700 (Baunebenkosten eines Hoch- und Tiefbauprojektes).

Hierzu gehören alle Kosten, die nicht direkt für den Bau des Bauwerks anfallen, aber für dessen Planung, Durchführung und erfolgreiche Abwicklung wichtig sind, wie z.B. Architekten- und Ingenieurhonorare, Genehmigungsgebühren, Prüfungen, Gutachten, Bauleitung und Versicherungen. Der konkret zu erfüllende Leistungsumfang richtet sich nach der auszuführenden Baumaßnahme.

Beschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010601	Zentrale Dienste
Abteilung:	Personal und Organisation	
Verantwortlich:	Christiane Burghardt, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Allgemeine organisatorische Unterstützung und Service für die gesamte Verwaltung Bereitstellung und Verwaltung von Verwaltungsgebäuden Bereitstellung der Einrichtung Druckerei, Postdienst, Literatur, Bürobedarf, Telefonzentrale Botendienste, Dienstwagen Haftpflicht-, Kfz-, Eigenschaden- und Unfallversicherung (außer Schülerunfallversicherung)	
Auftragsgrundlage:	Dienstanweisungen, Verdingungsordnung für Leistungen	
Zielgruppe:	alle Organisationseinheiten	
Allgemeine Ziele:	Wirtschaftliche, flexible und zuverlässige Bereitstellung der für die Aufgaben erforderlichen Mittel	

Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste					
Produkt	010601	Zentrale Dienste					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsvermächtigungen
124-0 Neuanschaffungen Rathaus 19 + Einz. aus der Veraußerung von Sachanlagen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-39.973,90 320,00 -40.293,90	-50.000,00 0,00 -50.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00	0,00 0,00 0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten*: 20.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 1.333 €</p> <p>Die Mittel werden für die Anschaffung von Mobiliar und anderen Vermögensgegenständen benötigt.</p>							
127-0 Beschaffung von Dienstfahrzeugen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-96.020,12 -96.020,12	-60.000,00 -60.000,00	-30.000,00 -30.000,00	-30.000,00 -30.000,00	-30.000,00 -30.000,00	-30.000,00 -30.000,00	0,00 0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 30.000 € Nutzungsdauer Jahre: 8 jährliche Abschreibung: 3.750 €</p> <p>Es ist die Ersatzbeschaffung für ein Fahrzeug im Hausmeisterteam geplant.</p>							
249-0 Sanierung Rathausstraße 31 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-456,21 -456,21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
368-0 Geräte und Maschinen Abt. 65 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	-5.000,00 -5.000,00	0,00 0,00
463-0 Investitionen (vd.) an Verwaltungsgebäuden 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	0,00 0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 10.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 500 €</p> <p>Hierüber werden kleinere Einbauten und Nachrüstungen an Verwaltungsgebäuden getätig.</p>							
Gesamtsumme	-136.450,23	-125.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 010602 Baubetriebsabteilung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010602	Baubetriebsabteilung
Abteilung:	Baubetriebsabteilung	
Verantwortlich:	Jens Hökenschneider, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Instandhaltung städtischer Grundstücke, Gebäude, Straßen, Wege, Winterdienst Abholung und Lagerung/Unterbringung von Fundsachen und -tieren Bereitschaften für Dritte (z.B. Straßen NRW)	
Auftragsgrundlage:	Organisatorische Regelungen	
Zielgruppe:	alle Organisationseinheiten	
Allgemeine Ziele:	Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige und ortsnahe Durchführung von Instandhaltungsmaßnahmen und kleineren Reparaturen	

Investitionen Produkt 010602 Baubetriebsabteilung							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste					
Produkt	010602	Baubetriebsabteilung					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
077-0 Beschaff. v. Fahrzeugen - BaubetrAbt	-65.313,64	-120.000,00	-72.000,00	3.000,00	-165.000,00	-290.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-65.313,64	-120.000,00	-75.000,00	0,00	-165.000,00	-290.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 75.000 €	Nutzungsdauer Jahre: 10		jährliche Abschreibung: 7.500 €				
Ein Transporter (abgeschrieben 2017) soll als E-Fahrzeug ersetzt werden. Außerdem Ersatzbeschaffung von einem Anhänger für Grünpflege.							
078-0 Neuanschaffungen - BaubetrAbt	-62.183,76	-104.000,00	-122.500,00	-49.000,00	-35.000,00	-105.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-62.183,76	-104.000,00	-124.500,00	-49.000,00	-35.000,00	-105.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 124.500 €	Nutzungsdauer Jahre: 8		jährliche Abschreibung: 15.562 €				
Ersatz-/Beschaffung: Winterdienstausstattung, 2 Gießarme, Bankettfertiger, Sandreinigungsgerät f. Spielplätze sowie diverse Kleinmaschinen							
473-0 Verlagerung Baubetriebsabteilung	-253.454,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-252.440,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.014,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473-1 Photovoltaik Kalthalle Baubetriebsabteilung	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-392.851,90	-224.000,00	-194.500,00	-46.000,00	-200.000,00	-395.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 010801 Personal, Organisation, Städtepartnerschaften		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften
Abteilung:	Personal und Organisation	
Verantwortlich:	Christiane Burghardt, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Personalsteuerung Personalentwicklung Personalaus- und weiterbildung Personalbetreuung Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz Organisationsentwicklung Pflege der Städtepartnerschaften	
Auftragsgrundlage:	Bundes- u. Landesgesetze, Tarifverträge, organisatorische Regelungen	
Zielgruppe:	MitarbeiterInnen, Partnerstädte	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazitäten Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen, Vorbereitung und Umsetzung organisatorischer Regelungen	

Investitionen Produkt 010801 Personal, Organisation, Städtepartnerschaften							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	0108	Personalmanagement					
Produkt	010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
141-0 Zuführung zum kvw-Versorgungsfonds	-10.564,56	-72.000,00	-71.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	0,00
27 - Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-10.564,56	-72.000,00	-71.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Der Versorgungsfond ist in der Bilanz als Finanzanlage auszuweisen. Die jährlichen Zuführungen sind als Investitionsauszahlung für Finanzanlagen im Teilfinanzplan zu veranschlagen.</p>							
Gesamtsumme	-10.564,56	-72.000,00	-71.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 011001 IT-Dienstleistungen		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	011001	IT-Dienstleistungen
Abteilung:	Personal und Organisation	
Verantwortlich:	Christiane Burghardt, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Installation, Pflege und Betrieb von Hard- und Software einschl. Beschaffungen Störungsbeseitigung, Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung Beratung und Unterstützung der Anwender Aufbau und Pflege einer informationstechnischen Infrastruktur Konzeptionelle Betreuung bei Projekten Aufbau, Pflege und Weiterentwicklung der städt. EGovernment-Angebote	
Auftragsgrundlage:	Organisatorische Regelungen	
Zielgruppe:	alle Organisationseinheiten EinwohnerInnen	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung einer leistungsfähigen EDV-Infrastruktur Bedarfsgerechte Ausstattung der EDV-Arbeitsplätze Bereitstellung von Software u. EGovernment-Dienstleistungen	

Investitionen Produkt 011001 IT-Dienstleistungen								
Produktbereich	01	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
Produkt	011001	IT-Dienstleistungen						
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen	
003-0 Erweiterung der EDV-Anlage 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-74.005,22 -74.005,22	-60.000,00 -60.000,00	-65.000,00 -65.000,00	-70.000,00 -70.000,00	-70.000,00 -70.000,00	-75.000,00 -75.000,00	0,00 0,00	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 65.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 16.250 €</p> <p>Anschaffung von Hardware: PC's, Notebooks, Switches, Server, Scanner und Drucker</p>								
003-7 Sicherheitshardware 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-50.000,00 -50.000,00	-50.000,00 -50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 50.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 12.500 €</p> <p>Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.</p> <p>Zur Erhöhung der IT-Sicherheit ist die Anschaffung zusätzlicher EDV-Hardware erforderlich.</p>								
004-0 Erwerb von EDV-Programmen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-59.872,42 -59.872,42	-85.000,00 -85.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-70.000,00 -70.000,00	0,00 0,00	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 60.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 12.000 €</p> <p>Anschaffung von Standardsoftware-Lizenzen sowie Ergänzung der stadt. Internetseiten um weitere Module (z.B. Bürgerbeteiligung)</p>								
004-1 Beschaffung Gebäudemanagementprogramm 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-15.000,00 -15.000,00	-15.000,00 -15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 €</p> <p>Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.</p> <p>Erweiterung vorhandener Software um den Bereich Gebäudemanagement.</p>								
004-10 Einführung Grünflächenkataster 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-15.000,00 -15.000,00	-15.000,00 -15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 €</p> <p>Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.</p> <p>Die intensivere Nutzung des Grünflächenkatasters erfordert mehr Lizenzen.</p>								
004-18 Straßenkataster 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-15.000,00 -15.000,00	-15.000,00 -15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 €</p> <p>Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.</p> <p>Die intensivere Nutzung des Straßenkatasters erfordert mehr Lizenzen.</p>								
004-32 Geoserver (neue Software) 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-15.000,00 -15.000,00	-15.000,00 -15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 €</p> <p>Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.</p> <p>Die bisherige Geo-Server-Lösung soll durch das Nachfolgeprodukt abgelöst werden.</p>								

Investitionen Produkt 011001 IT-Dienstleistungen								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
004-33 Lizizenzen - Sicherheitssoftware 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-28.000,00 -28.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
Gesamtsumme	-133.877,64	-283.000,00	-235.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-145.000,00	0,00	

Beschreibung Produkt 011301 Immobilienverwaltung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011301	Immobilienverwaltung
Abteilung:	Wirtschaftsförderung, Grundstücksangelegenheiten	
Verantwortlich:	Rüdiger Ropinski, Abteilungsleiter Hubert Splietker, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Durchführung von Grundstücksgeschäften Beschaffung von Rechten an fremden Grundstücken (z.B. Durchleitungsrechten) Abschluss und Verwaltung von Pachtverträgen Abschluss und Verwaltung von Erbbaurechtsverträgen Abschluss und Verwaltung von Mietverträgen	
Auftragsgrundlage:	Organisatorische Regelungen Ratsbeschlüsse	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, Gewerbetreibende	
Allgemeine Ziele:	Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben, zur Entwicklung der Wohnbebauung und zur Ansiedlung von Gewerbe	

Investitionen Produkt 011301 Immobilienverwaltung							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement					
Produkt	011301	Immobilienverwaltung					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
080-0 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	-10.282.067,59	0,00	2.300.000,00	-1.200.000,00	3.800.000,00	1.000.000,00	-2.000.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	441.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.396.565,73	10.000.000,00	10.500.000,00	3.000.000,00	7.300.000,00	3.000.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-12.118.455,15	-10.000.000,00	-8.200.000,00	-4.200.000,00	-3.500.000,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.328,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				(-2.000.000,00)	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Von dem Ansatz 2025 werden 4,5 Mio. € für Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken nach 2026 verschoben.							
Von dem Ansatz 2025 werden 5 Mio. € für Erwerb von Grundstücken nach 2026 verschoben.							
080-1 Grunderwerb-Abrisskosten Abt. 65	0,00	-150.000,00	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-150.000,00	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 230.000 €							
Der Abriss der Gebäude Mastholter Str. 199/199a wird von 2025 nach 2026 verschoben. Hinzu kommen Kosten für den Abriss Bruchstraße 29.							
081-0 Erwerb von Grundstücken - Rückabwicklung	-257.944,93	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-257.944,93	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Bei der Rückabwicklung von Grundstückskaufverträgen (z. B. wegen Nichteinhaltung der Bebauungsfrist) ist der Kaufpreis einschließlich Erschließungskosten zu erstatten.							
457-1 Investitionen Vermietung und Verpachtung	-1.162,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.162,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-10.541.175,19	-350.000,00	1.870.000,00	-1.400.000,00	3.600.000,00	800.000,00	-2.000.000,00

Beschreibung Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Technisches Immobilienmanagement
Produkt	011401	Technisches Immobilienmanagement
Abteilung:	Hochbau	
Verantwortlich:	Hubert Splietker, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Neubau, Umbau und Unterhaltung der städtischen Hochbauten Energiemanagement	
Auftragsgrundlage:	Organisatorische Regelungen Ratsbeschlüsse Verdingungsordnung für Bauleistungen (VOB) bzw. Leistungen (VOL) DIN-Vorschriften Honorarordnung für Architekten und Ingenieure	
Zielgruppe:	alle Organisationseinheiten	
Allgemeine Ziele:	Wirtschaftliche Erstellung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten Wirtschaftliche Unterhaltung aller städtischen Grundstücke Reduzierung des Energieverbrauchs	
Anmerkungen:	Die Abteilung Hochbau ist sowohl für den Bau und die Unterhaltung als auch für das Energiemanagement aller städtischen Gebäude zuständig. Die Erträge und Aufwendungen sowie Eln- und Auszahlungen für diese Aufgaben werden unmittelbar in den betroffenen Produkten ausgewiesen.	

Investitionen Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	0114	Technisches Immobilienmanagement					
Produkt	011401	Technisches Immobilienmanagement					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
388-81 Lagerhalle Heizzentrale 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-200.000,00 -200.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Sicherheit und Ordnung
Abteilung:		Sicherheit und Ordnung, Straßenverkehr
Verantwortlich:		Nils Kutscher, Abteilungsleiter Arndt Steffen, Fachbereichsleiter
Kurzbeschreibung:		Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen Gewerbeangelegenheiten (Überwachung, Erlaubnisse, Gewerberegister) Gaststättenangelegenheiten Straßenverkehrsangelegenheiten (Überwachung ruhender Verkehr, Parkausweise, verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen) Erhebung von statistischen Daten für das LDS NRW
Auftragsgrundlage:		Ordnungsbehördengesetz Ordnungswidrigkeitengesetz Gastättengesetz und Gaststättenverordnung Gewerbeordnung Straßenverkehrsgesetz
Zielgruppe:		EinwohnerInnen, Gewerbetreibende, Verkehrsteilnehmer
Allgemeine Ziele:		Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Schutz von Verbrauchern, Nachbarn und Beschäftigten in Gewerbebetrieben

Investitionen Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung								
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung						
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Produkt	020101	Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	= ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsvermächtigungen	
271-1 Sirenen u.a. für Katastrophenschutz	-19.662,68	-60.000,00	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.662,68	-60.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *):	35.000 €	Nutzungsdauer Jahre: 15	jährliche Abschreibung: 2.333 €					
Zuwendung des Landes:	8.000 €	Sonderpostenauflösung: 533 €	Nettobelastung: 1.800 €					
Austausch von 2 Sirenenanlagen aus den sechziger Jahren. Hierfür wird eine Zuwendung vom Land erwartet.								
505-0 Notstromversorgung SZ Rietberg f. Krisenfall	-5.654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-25.317,28	-60.000,00	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 021501 Brandschutz		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0215	Gefahrenabwehr
Produkt	021501	Brandschutz
Abteilung:	Feuer- und Brandschutz	
Verantwortlich:	Jens Hökenschneider, Stabsstellenleiter	
Kurzbeschreibung:	Erstellung von Brandschutzbedarfs- und Katastrophenschutzplänen Bereitstellung und Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser, Fahrzeuge, Maschinen u. Ausstattungsgegenstände Verwaltungsmäßige Betreuung der Freiwilligen Feuerwehr Brandverhütungsschauen	
Auftragsgrundlage:	Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistungen	
Zielgruppe:	Gewerbetreibende, EinwohnerInnen	

Investitionen Produkt 021501 Brandschutz								
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung						
Produktgruppe	0215	Gefahrenabwehr						
Produkt	021501	Brandschutz						
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	= ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen	
006-1 Feuerwehrfahrzeuge 19 + Einz. aus der Veraußerung von Sachanlagen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-495.507,46 3.900,00 -499.407,46	-616.000,00 0,00 -616.000,00	-1.355.000,00 0,00 -1.355.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-80.000,00 0,00 -80.000,00	0,00 0,00 0,00	
<p>Erläuterungen:</p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 1.355.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 67.750 €</p> <p>Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1.275.000 €) - Keine erneute Beratung</p> <p>Aufgrund langer Lieferzeiten werden Bestellungen aus Vorjahren erst in 2026 zur Auszahlung kommen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bereits 2024 wurden ein GW (460.000 €) LZ Rietberg, ein HLF (478.300 €) LZ Rietberg sowie 2 MTF (336.700 €) LZ Mastholte und Neuenkirchen bestellt. - In 2025 besteht eine Verpflichtungsermächtigung für ein MTF (80.000 €) LZ Rietberg. 								
008-1 Feuerschutzpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.663,87 121.663,87	121.660,00 121.660,00	133.920,00 133.920,00	133.920,00 133.920,00	133.920,00 133.920,00	133.920,00 133.920,00	133.920,00 133.920,00	0,00 0,00
<p>Erläuterungen:</p> <p>Pauschalierte Landeszuweisung für die erforderlichen Investitionen im Bereich der Feuerwehr.</p> <p>Die Höhe der Sonderpostenauflösung ergibt sich aus dem jeweiligen Vermögensgegenstand, dem der Sonderposten zugeordnet wird.</p>								
009-2 Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-61.676,59 -61.676,59	-150.000,00 -150.000,00	-88.000,00 -88.000,00	-100.000,00 -100.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 -60.000,00	0,00 0,00
<p>Erläuterungen:</p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 88.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 8.800 €</p> <p>u.a. Ersatzbeschaffung Atemschutz, Ersatzbeschaffung Rettungsgeräte LZ Mastholte HLF</p>								
091-3 FWGH Neuenkirchen- Erweiterung Umkleide 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-320.000,00 -320.000,00	-76.000,00 -76.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<p>Erläuterungen:</p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 616.000 € Nutzungsdauer Jahre: 47 jährliche Abschreibung: 13.106 €</p> <p>HRaV 220.000 €</p> <p>Im FWGH Neuenkirchen besteht Erweiterungsbedarf in den Umkleidebereichen und für Lagerflächen.</p>								
091-4 Einrichtung Erweiterung Umkleide 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-9.000,00 -9.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
270-0 Feuerwehrgerätehaus Mastholte - Neubau 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.870,27 -9.870,27	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
462-0 Investitionen (vd.) an Feuerwehrgerätehäusern 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.512,21 -7.512,21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
481-0 Feuerwehrgerätehaus Rietberg 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00 0,00	-2.100.000,00 -2.100.000,00	-4.600.000,00 -4.600.000,00	-6.000.000,00 (-6.000.000,00)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-6.000.000,00 -6.000.000,00
481-2 Feuerwehrgerätehaus Rietberg - Einrichtung 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-600.000,00 (-600.000,00)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-600.000,00 -600.000,00
<p>Erläuterungen:</p> <p>Gesamt(bau)kosten*): 11.200.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 186.667 €</p> <p>Einrichtung: 600.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 40.000 €</p>								

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 021501 Brandschutz								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1,5 Mio. €) - Keine erneute Beratung								
Da das Feuerwehrgerätehaus Rietberg diverse notwendige Betriebsbedingungen nicht mehr erfüllt ist ein Neubau an der Rottwiese/Wiedenbrücker Straße vorgesehen.								
Gesamtsumme	-452.902,66	-3.073.340,00	-5.985.080,00	-6.566.080,00	73.920,00	-6.080,00	-6.600.000,00	

Beschreibung Produkt 030110 Grundschulen		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030110	Grundschulen
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Bereitstellung von Lehr- u. Lernmitteln Schulsekretariat	
Zielgruppe:	SchülerInnen	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebotes	

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen															
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben													
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen													
Produkt	030110	Grundschulen													
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen								
160-0 Anschaffungen investiv (GS Bokel)	-43.235,32	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-43.235,32	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
161-0 Anschaffungen investiv (GS Mastholte)	-88.414,62	-34.700,00	-31.600,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-95.414,62	-34.700,00	-31.600,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 31.600 €		Nutzungsdauer Jahre: 15		jährliche Abschreibung: 2.107 €											
Angesichts der steigenden Schülerzahlen bedarf es der Umwandlung eines Raumes zu einem Klassenraum.															
Für die Einrichtung dieses Raumes wird mit Kosten von rd. 15.000 € gerechnet. Außerdem sollen im Schulgebäude die bestehenden vierzehn abgängigen Lehrerarbeitsplätze (Pult, Lehrerstuhl) erneuert werden. Von den kalkulierten Kosten (36.000 €) sind 4.400 € aus dem Schulbudget zu finanzieren.															
162-0 Anschaffungen investiv (GS Neuenkirchen)	-29.361,80	-21.700,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-29.361,80	-21.700,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
163-0 Anschaffungen investiv (GS Rietberg)	-52.764,19	-38.900,00	-44.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.764,19	-38.900,00	-44.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 44.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 15		jährliche Abschreibung: 2.933 €											
In 2026 sollen 5 Klassen mit Stühlen und Tischen neu ausgestattet werden.															
Von den voraussichtlichen Kosten in Höhe von 50.000 € sind 6.000 € aus dem Schulbudget zu finanzieren.															
164-0 Anschaffungen investiv (GS Varensell)	-8.333,57	-11.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.333,57	-11.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
165-0 Anschaffungen investiv (GS Westerwiehe)	-23.802,65	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.802,65	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00								
300-1 EDV Ausst. GS Bokel Hard- u. Software	-2.860,44	0,00	-10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.228,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.089,33	0,00	-10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
300-2 EDV Ausst. GS Masth. Hard- u. Software	-2.918,98	0,00	-16.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.754,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.673,65	0,00	-16.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
300-3 EDV Ausst. GS Neuenk. Hard- u. Software	-5.199,34	-24.100,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.284,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.483,84	-24.100,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
300-4 EDV Ausst. GS Rietberg Hard- u. Software	-2.973,98	-4.400,00	-21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.253,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.227,08	-4.400,00	-21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
300-6 EDV Ausst. GS Varensell Hard- u. Software	-1.068,25	0,00	-10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.493,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen													
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen						
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.562,05	0,00	-10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
300-7 EDV Ausst. GS Westerw. Hard- u. Software	-2.622,34	0,00	-9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.939,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.562,06	0,00	-9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<i>Erläuterungen:</i>													
Gesamt(bau)kosten *): EDV Ausstattung Grundschulen 2026: 91.400 €				Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 22.850 €									
Für alle Schulen werden iPad-Ladekoffer angeschafft und die Lehrer-iPads ausgetauscht. An den Grundschulen Neuenkirchen und Varensell müssen außerdem einige Switche ausgetauscht werden.													
300-70 Digitalisierung GS Westerwiehe (Abt. 65)	-92,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
351-0 Emsschule - Fenstersanierung	-27.232,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.232,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
351-3 Emsschule - Innenraumsanierung	0,00	-80.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
<i>Erläuterungen:</i>													
Gesamt(bau)kosten *): 193.500 € Nutzungsdauer Jahre: 14 jährliche Abschreibung: 13.821 €													
HRaV: 13.500 €													
Mit der klassenweisen Sanierung der Emsschule wurde inzwischen begonnen.													
351-6 Emsschule - Erweiterung Anbau	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
353-3 Grundschule Neuenkirchen - Einrichtung Anbau	0,00	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
435-4 KSP GS Mastholte	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
<i>Erläuterungen:</i>													
Gesamt(bau)kosten *): 35.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 3.500 €													
Reparatur des Tartanfeldes auf dem Spielplatz an der Grundschule Mastholte.													
456-0 Erweiterung Emsschule Neubau BA I	-189.820,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-189.820,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
456-1 Erweiterung Emsschule Neubau BA I - Einrichtung	-8.081,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.081,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
456-2 Erweiterung Emsschule BA I - Zuwendung Bund (KfW)	277.311,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	277.311,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
456-3 Außenanlagen, Spielplatz GS Rietberg	-1.481,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.481,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
467-1 Stationäre Lüftungsanlagen GS Bokel - Zuweisung	124.822,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.822,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
467-10 Stationäre Lüftungsanlagen GS Bokel	-885,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-885,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
467-2 Stationäre Lüftungsanlagen GS Mastholte-Zuweisung	336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
467-20 Stationäre Lüftungsanlagen GS Mastholte	-5.953,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.953,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-3 Stationäre Lüftungsanlagen GS Neuens.-Zuweisung	394.967,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	394.967,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-30 Stationäre Lüftungsanlagen GS Neuenkirchen	-4.895,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.895,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-4 Stationäre Lüftungsanlagen GS Rietberg - Zuweisung	353.666,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	353.666,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-40 Stationäre Lüftungsanlagen GS Rietberg	-4.135,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.135,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-6 Stationäre Lüftungsanlagen GS Varensell-Zuweisung	149.642,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.642,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-60 Stationäre Lüftungsanlagen GS Varensell	-1.426,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.426,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-7 Stationäre Lüftungsanlagen GS Westerw. - Zuweisung	143.636,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.636,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
467-70 Stationäre Lüftungsanlagen GS Westerwiehe	-1.240,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.240,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
497-2 Investitionen an GS - Mastholte	-37.317,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-37.317,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
497-4 Investitionen an GS - Rietberg	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Erläuterungen:

Gesamt(bau)kosten *): 50.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 1.250 €

Erweiterung des Schulhofes an der Emsschule durch Umsetzung des Fahradständers sowie Erweiterung der Umzäunung.

502-0 Grundschule Bokel - Erweiterung	0,00	-200.000,00	-1.860.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-200.000,00	-1.860.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
502-1 Erweiterung GS Bokel - Zuweis. Land	0,00	356.000,00	535.000,00	534.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	356.000,00	535.000,00	534.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Gesamt(bau)kosten *): 3.735.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 62.250 €

Landeszuwendung: 1.069.000 € Sonderpostenauflösung: 17.817 € Nettobelastung: 44.433 €

Es werden weitere Flächen für die OGGS und zur Umsetzung des pädagogischen Konzepts benötigt.

Mit der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote vom 12.10.2023 fördert das Land NRW den Infrastrukturausbau. Im Bereich der Stadt Rietberg soll das Förderbudget für die Erweiterung der Grundschule Bokel genutzt werden.

502-2 Erweiterung GS Bokel - Einrichtung	0,00	0,00	0,00	-89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502-3 Erweiterung GS Bokel - EDV Ausstattung	0,00	0,00	0,00	-28.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-28.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524-1 Anschaffungen investiv (OGGS Bokel)	0,00	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>								
	Gesamt(bau)kosten *): 14.000 €	Nutzungsdauer Jahre: 15	jährliche Abschreibung: 933 €					
	Im Zuge der Übergabe der Betreuungsangebote an die VHS Reckenberg-Ems soll dem Förderverein Bokel das bestehende Mobiliar abgekauft werden.							
	Außerdem werden für neues Mobiliar (ein neuer Arbeitsplatz, abschließbare Schränke und 3 Bain-Maries zum Warmhalten von Speisen) weitere 8.000 € veranschlagt.							
524-3 Anschaffungen investiv (OGGS Neuenkirchen)	0,00	0,00	-54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
	Gesamt(bau)kosten *): 54.000 €	Nutzungsdauer Jahre: 15	jährliche Abschreibung: 3.600 €					
	Aufgrund der begrenzten Raumkapazitäten an der Grundschule Neuenkirchen soll eine Übergangslösung mit flexiblem Mobiliar geschaffen werden.							
524-7 Anschaffungen investiv (OGGS Westerwiehe)	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
	Gesamt(bau)kosten *): 9.000 €	Nutzungsdauer Jahre: 15	jährliche Abschreibung: 600 €					
	Im Zuge der Übergabe der Betreuungsangebote an die VHS Reckenberg-Ems soll dem Förderverein Westerwiehe das bestehende Mobiliar abgekauft werden.							
	Für die Anschaffung von Mobiliar für einen neuen Arbeitsplatz, Gardinen im Randstundenraum und zwei Bain-Maries zum Warmhalten von Speisen werden weitere 6.000 € veranschlagt.							
Gesamtsumme	1.233.928,15	-128.300,00	-1.754.400,00	-1.208.800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-1.500.000,00

Beschreibung Produkt 030140 Gymnasium		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030140	Gymnasium
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Bereitstellung von Lehr- u. Lernmitteln Schulsekretariat	
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz NRW	
Zielgruppe:	SchülerInnen	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten zentralen Gymnasialangebotes	

Investitionen Produkt 030140 Gymnasium							
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen					
Produkt	030140	Gymnasium					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsvermächtigungen
019-0 Einrichtungsgegenstände Aula Schulzentrum 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
168-0 Anschaffungen investiv (Gymnasium) 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.745,43	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
267-0 Neubau Gymnasium 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.688.479,00 -8.676.225,21 -12.253,79	0,00 0,00 0,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
267-1 Neubau Gymnasium - Zuweisung des Landes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.142,51	241.140,00	166.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 39.000.000 €	Nutzungsdauer Jahre: 60	jährliche Abschreibung: 650.000 €					
2025 HRaV 7.708.322 €	Sonderposten: 936.405	Sonderpostenauflösung: 15.600 €					Nettobelastung: 634.400 €
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1 Mio. €) - Keine erneute Beratung							
Der Neubau des Gymnasiums ist fertiggestellt. Von dem in 2025 noch zur Verfügung stehenden Haushaltsrest in Höhe von 7,7 Mio. € werden rd. 1 Mio. € erst in 2026 fällig.							
Im Rahmen der Neuregelung der Bildungsgänge im Gymnaskum (G 9) wurde ein Gesetz zur Regelung des Belastungsausgleichs erlassen. Auch für 2026 wird noch eine Zuweisung des Landes erwartet.							
267-2 Neubau Gymnasium - Einrichtung 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.242,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267-3 Neubau Gymnasium - EDV-Hard- u. Software 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-134.431,94 164.000,00 -298.431,94	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
302-0 EDV Ausstattung Gymn Hardware 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	-63.300,00 -63.300,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 63.300 €	Nutzungsdauer Jahre: 4	jährliche Abschreibung: 15.825 €					
Für alle Schulen werden iPad-Ladekoffer angeschafft und die Lehrer-iPads ausgetauscht. Außerdem werden 2026 im Schulzentrum die Server 2026 erneuert.							
302-1 Digitalisierung Gymnasium (Abt. 65) 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.024,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
468-0 Stationäre Lüftungsanlagen Gymnasium VEZ 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-729,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
468-1 Stationäre Lüftungsanlagen Gymnasium VEZ-Zuweisung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-8.314.510,24	239.040,00	-898.630,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	0,00

Beschreibung Produkt 030150 Gesamtschule		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030150	Gesamtschule
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Bereitstellung von Lehr- u. Lernmitteln Schulsekretariat	
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz NRW	
Zielgruppe:	SchülerInnen	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten zentralen Gesamtschulangebotes	

Investitionen Produkt 030150 Gesamtschule							
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen					
Produkt	030150	Gesamtschule					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
222-0 Anschaffungen investiv (Gesamtschule)	-6.650,91	-100,00	-20.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.650,91	-100,00	-20.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 20.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 1.333 € Die Gesamtschule soll 2026 in das E-Gebäude (bisher Gymnasium) umziehen. Das vorhandene Mobiliar soll in weiten Teilen aus dem Bestand übernommen werden. Es ist jedoch mit weiterem Bedarf für Klassen- und Verwaltungsräumen zu rechnen.							
263-0 Neubau Klassenräume Gesamtschule	-7.706,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.706,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
268-0 Sanierung - Gesamtschule	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-5.000.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-5.000.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-5.000.000,00	-10.000.000,00	-10.000.000,00	-5.000.000,00
(-5.000.000,00)				0,00	0,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 45.000.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 750.000 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 2 Mio. €) - Keine erneute Beratung Nach einer Machbarkeitsstudie wurde die Sanierung der Gesamtschule unter Beibehaltung der Aula beschlossen. Es wird bei einer Fertigstellung bis 2031 mit Kosten in Höhe von rd. 45 Mio. € gerechnet.							
303-0 EDV Ausst. Gesamtschule Hard- u. Software	33.498,32	0,00	-86.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.501,68	0,00	-86.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 86.500 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 21.625 € Für alle Schulen werden iPad-Ladekoffer angeschafft und die Lehrer-iPads ausgetauscht. Außerdem werden 2026 im Schulzentrum die Server erneuert. Zwei Technikräume der Gesamtschule müssen mit Beamern und Whiteboards ausgestattet werden und einige Switches sind auszutauschen.							
303-1 Digitalisierung Gesamtschule (Abt. 65)	-19.399,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.399,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
469-0 Stationäre Lüftungsanlagen Gesamtschule	-2.157,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.157,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
469-1 Stationäre Lüftungsanlagen Gesamtschule-Zuweisung	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	497.584,14	-2.000.100,00	-2.106.500,00	-5.000.100,00	-10.000.100,00	-10.000.100,00	-5.000.000,00

Beschreibung Produkt 040101 Kulturelle Veranstaltungen		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Kulturelle Veranstaltungen
Produkt	040101	Kulturelle Veranstaltungen
Abteilung:	Stadtmarketing und Touristik	
Verantwortlich:	Julia Wittreck, Teamleiterin Touristik	
Kurzbeschreibung:	Organisation und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen u.a. in Zusammenarbeit mit dem Verein Kulturig e.V. Bewirtschaftung der cultura und der Volksbank-Arena, Betrieb des Grünen Klassenzimmers	
Auftragsgrundlage:	Organisatorische Regelungen	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, Menschen in der Region	
Allgemeine Ziele:	Belebung des kulturellen Lebens, Verbesserung der Umweltbildung Unterstützung der Vereine bei der Durchführung von Veranstaltungen	

Investitionen Produkt 040101 Kulturelle Veranstaltungen							
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	0401	Kulturelle Veranstaltungen					
Produkt	040101	Kulturelle Veranstaltungen					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
109-4 Cultura BGA u. kleine Investitionen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.445,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-3.445,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 040201 Kultur-, Musik u. Heimatpflege		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Kulturförderung
Produkt	040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Förderung des kulturellen Lebens (z.B. Vereinsförderung) Durchführung städtischer Kulturveranstaltungen (u.a. Neujahrskonzerte, Ausstellungen, Literaturveranst., Kunst vorm Rathaus)	
Auftragsgrundlage:	Rats- bzw. Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, Vereine	
Allgemeine Ziele:	Anerkennung ehrenamtlichen Engagements im Rahmen kultureller Vereinsarbeit	

Investitionen Produkt 040201 Kultur-, Musik u. Heimatpflege							
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	0402	Kulturförderung					
Produkt	040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
416-0 Dorfhaus Bokel - Sanierung Schießstand	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 040601 Stadtbibliothek		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0406	Bibliothek
Produkt	040601	Stadtbibliothek
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung eines attraktiven Medienangebotes Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten Unterstützung von nicht-städtischen öffentlichen Bibliotheken	
Auftragsgrundlage:	Rats- bzw. Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen	
Allgemeine Ziele:	Förderung des Mediengebrauchs Bereitstellung eines umfangreichen und zeitgemäßen Medienangebotes	

Investitionen Produkt 040601 Stadtbibliothek							
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	0406	Bibliothek					
Produkt	040601	Stadtbibliothek					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
024-0 Einrichtung Stadtbibliothek 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.082,90 -1.082,90	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	0,00 0,00
Gesamtsumme	-1.082,90	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 040801 Stadtarchiv		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0408	Archiv und Kunsthaus
Produkt	040801	Stadtarchiv
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Archivierung von Medien mit besonderer historischer Bedeutung Darstellung der Stadtgeschichte in der Öffentlichkeit	
Auftragsgrundlage:	Archivgesetz NRW und Ratsbeschlüsse	
Zielgruppe:	BesucherInnen	
Allgemeine Ziele:	Erhaltung historisch wertvoller Archivgüter	

Investitionen Produkt 040801 Stadtarchiv

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	0408	Archiv und Kunsthaus					
Produkt	040801	Stadtarchiv					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	= ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
022-0 Einrichtung Stadtarchiv	0,00	-3.900,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.900,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 040802 Kunsthause Rietberg		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0408	Archiv und Kunsthause
Produkt	040802	Kunsthause Rietberg
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Betrieb des Kunsthause - Museum Dr. Wilfried und Hilde Koch u. Durchführung von Ausstellungen	
Auftragsgrundlage:	Ratsbeschlüsse	
Zielgruppe:	BesucherInnen	
Allgemeine Ziele:	Angebot von Ausstellungen an die Öffentlichkeit	

Investitionen Produkt 040802 Kunsthaus Rietberg							
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe	0408	Archiv und Kunsthaus					
Produkt	040802	Kunsthaus Rietberg					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
021-0 Einrichung Kunsthaus 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	0,00 0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 050301 Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Übergangswohnheime
Produkt	050301	Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose
Abteilung:		Sicherheit und Ordnung, Straßenverkehr
Verantwortlich:		Nils Kutscher, Abteilungsleiter Arndt Steffen, Fachbereichsleiter
Kurzbeschreibung:		Bereitstellung und Verwaltung von Obdachlosenunterkünften
Auftragsgrundlage:		Ordnungsbehördengesetz
Zielgruppe:		Wohnungslose
Allgemeine Ziele:		Vorhaltung von angemessenem Wohnraum für Obdachlose

Investitionen Produkt 050301 Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	0503	Übergangswohnheime					
Produkt	050301	Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
298-0 Neubau Obdach Sandfeldstr. 3 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-120.000,00 -120.000,00	0,00 0,00	-120.000,00 -120.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Gesamtsumme	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Übergangswohnheime
Produkt	050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber
Abteilung:	Jugend, Soziales und Wohnen	
Verantwortlich:	Wilfried Dörhoff, Abteilungsleiter Arndt Steffen, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Verwaltung von Unterkünften für Aussiedler, Asylbewerber und Flüchtlinge	
Auftragsgrundlage:	Teilhabe- und Integrationsgesetz	
Zielgruppe:	Aussiedler, Asylbewerber und Flüchtlinge	
Allgemeine Ziele:	Bereitstellung von angemessenen Unterkünften für Aussiedler, Asylbewerber und Flüchtlinge	

Investitionen Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	0503	Übergangswohnheime					
Produkt	050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
280-0 Einrichtungsgegenstände Übergangwohn.	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461-0 Investitionen (vd.) an Unterkünften f. Asylbewerber	-2.162,83	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.162,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
477-1 Herricht. Unterkunft in eh. HS Mh f. Ukraine-Flucht	-545.181,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-11.196,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.835,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-441.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
477-3 Einrichtung Unterkünfte f. Ukraine-Flücht	-19.127,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.127,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510-0 Containeranlage Flüchtlinge	-3.116.936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.196,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.128.132,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-3.687.408,51	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Abteilung:		Jugend, Soziales und Wohnen
Verantwortlich:		Wilfried Dörhoff, Abteilungsleiter Arndt Steffen, Fachbereichsleiter
Kurzbeschreibung:		Unterstützung der örtlichen Träger von Tageseinrichtungen für Kinder Abrechnung der Elternbeiträge
Auftragsgrundlage:		Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz)
Zielgruppe:		Kinder bis zum Schuleintritt
Allgemeine Ziele:		Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes an Kindertageseinrichtungen

Investitionen Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung					
Produkt	060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
440-0 Erweiterung Kindergarten Druffel	-53.091,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53.091,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
440-1 Kindergarten Druffel - Altbausanierung	-98.011,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.011,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
489-0 Sanierung Kita Eichendorffstraße Mastholte	-215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-366.103,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 060201 Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)
Abteilung:		Jugend, Soziales und Wohnen
Verantwortlich:		Wilfried Dörhoff, Abteilungsleiter Arndt Steffen, Fachbereichsleiter
Kurzbeschreibung:		Bereitstellung und Unterhaltung von Jugendhäusern mit qualifiziertem Personal
Auftragsgrundlage:		Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe:		Kinder und Jugendliche
Allgemeine Ziele:		Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit					
Produkt	060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
499-0 Südtorschule-Sanierung Zentraler Treff	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500-0 Küche Jugendtreff Neuenkirchen	-15.106,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.106,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-15.106,90	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 060202 Spielplätze		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060202	Spielplätze
Abteilung:	Öffentliches Grün	
Verantwortlich:	Heike Bennink, Abteilungsleiterin Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen	
Auftragsgrundlage:	Freiwillige Aufgabe	
Zielgruppe:	Kinder bis 14 Jahre	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebots an Kinderspielplätzen Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes der öffentlichen Spielplätze	

Investitionen Produkt 060202 Spielplätze							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit					
Produkt	060202	Spielplätze					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsvermächtigungen
435-0 Neuanschaffungen auf Bestandsspielplätzen	-52.570,90	-40.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.570,90	-40.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 37.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 3.700 €</p> <p>Ersatz von abgängigen Holzspielanlagen durch witterungsbeständigere Spielkombinationen mit Stahlpfosten.</p>							
435-10 KSP "Am Balkan"	6.934,15	-29.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.031,00	20.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.096,85	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-11 KSP Jakobi Mastholte	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-2 KSP Breedeweg Druffel	-26.977,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.977,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-3 KSP BG In den Emswiesen I. u. II. BA	-6.675,33	-15.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.675,33	-15.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamtkosten: 74.400 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 7.440 €</p> <p>Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.</p> <p>Der Kinderspielplatz im I. Bauabschnitt "In den Emswiesen" ist bereits fertiggestellt (rd. 34.400 €).</p> <p>Für die Anlegung des Spielplatzes im II. Bauabschnitt "In den Emswiesen" sowie für den Verbindungs weg zum I. Bauabschnitt werden in 2026 rd. 40.000 € benötigt.</p>							
Gesamtsumme	-79.289,24	-114.480,00	-77.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen
Abteilung:	Hochbau	
Verantwortlich:	Hubert Splietker, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter
Kurzbeschreibung:	Bauliche Unterhaltung der Turn- und Sporthallen	
Auftragsgrundlage:	Freiwillige Aufgabe	
Zielgruppe:	Vereine, SchülerInnen	
Allgemeine Ziele:	Förderung des Vereins- und Freizeitsports, Sicherstellung des Schulsports	

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen

Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
Produkt	080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
223-0 Anschaffung/Ersatzbeschaffung von Sportgeräten	-3.004,13	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.004,13	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
238-0 Neubau Sportheim Neuenkirchen	-125.442,39	-516.250,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.442,39	-516.250,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238-2 Neubau Sportheim Neuenk. - Einrichtung	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238-3 Neubau Sportheim Neuenk. - Landeszuwendung	743.500,00	376.900,00	226.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	743.500,00	376.900,00	226.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Gesamt(bau)kosten *): 3.247.250 € Nutzungsdauer Jahre: 50 jährliche Abschreibung: 64.945 €

HRaV 2.563.820 € Landeszuwendung: 1.500.000 € Sonderpostenauflösung: 30.000 € Nettobelastung: 34.945 €

Gesamteinrichtungskosten *): 45.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 3.000 €

Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 500.000 €) - Keine erneute Beratung

Der TuS Westfalia Neuenkirchen hat sich bereiterklärt, einige Räume (z.B. Kiosk, Geschäftsstellenraum, Lager Büro) auf eigene Kosten bzw. durch Sponorring auszustatten. Für weitere Einrichtungsgegenstände (zwei Schiedsrichterräume, Mobiliar und Thekenbereich für den Aufenthaltsraum sowie die Küchenzeile) werden 2026 rd. 45.000 € bereitgestellt. Aus dem Investitionsplakt zur Förderung von Sportstätten wurden für diese Maßnahme bis Ende 2024 bereits Landeszuwendungen in Höhe von 897.000 € vereinnahmt.

393-0 Errichtung Funktionsgebäude Sportplatz SZ Rietberg	-39.920,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.920,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
393-1 Funktionsgebäude Sportplatz SZ - Einrichtung	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
394-0 Erweiterung Sportheim Druffel	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419-0 Sporthalle Varensell Innenraumsanierung	-3.570,00	-633.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.570,00	-633.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

Gesamt(bau)kosten *): 633.000 € (VJ: 1.333.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 63.300 €

HRaV: 696.430 €

Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (HRaV in Höhe von 500.000 €) - Keine erneute Beratung

2024 wurde die Sanierung der Sporthalle Varensell beschlossen.

Die Innenraumsanierung betrifft Fenster und Eingangstür, Hallenboden und Prallwand, Heizung, Lüftung und Beleuchtung.

Die Gesamtkosten verringern sich durch Reduzierung der Einzelmaßnahmen, u.a. entfällt die Sanierung der Sanitäranlagen.

460-0 Investitionen (vd.) an Sporthallen und -heimen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Erläuterungen:

Die Mittel werden für Anschaffungen oder kleinere Nachrüstungen/Einbauten an Sporthallen oder Sportheimen benötigt.

Je nach Alter einer Sporthalle ergibt sich eine andere Abschreibung

503-1 Sanierung Sportheim Bokel Abt. 40	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
506-0 Sporthalle Westerwiehe Innenraumsanierung	0,00	0,00	-365.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-365.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 365.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 10	jährliche Abschreibung: 36.500 €					
Die Innenraumsanierung betrifft Hallenboden und Prallwand, Heizung, Lüftung und Beleuchtung.								
In 2025 stehen hierfür im Aufwand Haushaltsmittel für Instandhaltung in Höhe von 120.000 € sowie eine Rückstellung in Höhe von 75.000 € zur Verfügung.								
Diese werden nicht benötigt, da die Innenraumsanierung für 2026 investiv neu veranschlagt wird.								
511-0 Defibrillatoren für Sporthallen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-47.975,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512-0 Sanierung Sportheim Mastholte	-93.320,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-93.320,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-229.732,53	-800.350,00	-1.200.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen
Abteilung:	Öffentliches Grün	
Verantwortlich:	Heike Bennink, Abteilungsleiterin Matthias Setter, Fachbereichsleiter	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter
Kurzbeschreibung:	Unterhaltung der Sportplätze u. sonst. Sportaußenanlagen	
Auftragsgrundlage:	freiwillige Aufgabe	
Zielgruppe:	Vereine, SchülerInnen	
Allgemeine Ziele:	Förderung des Vereins- und Freizeitsports, Sicherstellung des Schulsports	

Investitionen Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
Produkt	080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
435-1 Ausstattung Sportaußenanlagen (ab 2020)	-27.576,00	-32.000,00	-32.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.576,00	-32.000,00	-32.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 32.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 3.200 € Austausch von abgängigen Fußballtoren und sonstigen langfristig nutzbaren Geräten. In 2026 soll außerdem die Tartanlaufbahn auf dem Sportplatz in Neuenkirchen erneuert werden.							
436-0 Robotermäher (ab 2020)	-40.265,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.265,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
491-0 Erneuerung Flutlichtanlage Sportplatz Torfweg	-3.272,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501-0 Erneuerung Flutlichtanlage Sportplatz SZ Mastholte	-3.272,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516-0 Kunstrasenplatz Mastholte	0,00	-900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522-0 Erneuerung Flutlichtanlage Druffel Trainingsplatz	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.333 € Sonderpostenauflösung: 333 € Nettobelastung: 1.000 € Auf dem Trainingsplatz in Druffel wurden massive Beschädigungen am Flutlicht und der Elektrik festgestellt. Die Flutlichtanlage soll daher auf den neuesten Stand inkl. LED-Technik umgerüstet werden. Für diese Maßnahme werden Fördermittel beantragt.							
523-0 Erneuerung der Flutlichtanlage Varensell	0,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 48.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.600 € Sonderpostenauflösung: 400 € Nettobelastung: 1.200 € Auf dem Sportplatz in Varensell wurden massive Beschädigungen am Flutlicht und an der Elektrik festgestellt. Die Flutlichtanlage soll daher auf den neuesten Stand inkl. energiesparende LED-Technik umgerüstet werden. Es wird mit einer Förderung des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz gerechnet.							
Gesamtsumme	-74.386,00	-932.000,00	-98.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Hubert Splietker, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter
Kurzbeschreibung:	Unterhaltung und Betrieb des Freibades Rietberg Anmietung und Betrieb des Hallenbades	
Auftragsgrundlage:	freiwillige Aufgabe	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, Vereine, Schulen	
Allgemeine Ziele:	Bedarfsgerechtes Badeangebot für Schulen, Vereine und Öffentlichkeit	

Investitionen Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern							
Produktbereich	08	Sportförderung					
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
Produkt	080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
281-0 Erneuerung Rechner Kasse Freibad	-43.060,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-43.060,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420-2 Planschbecken Einspeisung Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
420-3 Solartechnik Freibad	-7.070,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421-0 Anschaffungen/Ersatzbeschaffungen Freibad	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443-0 Anschaffungen Freibad - Abt. 65	-1.730,50	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.730,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-55.361,08	-225.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-85.000,00	-5.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 090101 Räumliche Entwicklung und Planung		
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung
Produkt	090101	Räumliche Entwicklung und Planung
Abteilung:	Stadtentwicklung	
Verantwortlich:	Rüdiger Ropinski, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Stellungnahmen zu übergeordneten Plänen Änderungen des Flächennutzungsplanes Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen, Außenbereichssatzungen etc.	
Auftragsgrundlage:	Baugesetzbuch und die dazu ergangenen Verordnungen	
Zielgruppe:	GrundstückseigentümerInnen, Gewerbetreibende, Allgemeinheit	
Allgemeine Ziele:	Ausweisung von Wohnbau-, Gewerbe- und sonstigen Flächen zur Sicherstellung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung unter Berücksichtigung - der voraussichtlichen demographischen Entwicklung - der Auswirkungen auf die soziologische Struktur - der Folgekosten für die öffentliche Infrastruktur	

Investitionen Produkt 090101 Räumliche Entwicklung und Planung								
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation						
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung						
Produkt	090101	Räumliche Entwicklung und Planung						
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen	
086-0 Abfind.f. Abtret.v. Grundst. f. Ausgl. Maßnahmen	0,00	-30.000,00	-150.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	-150.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 2026 150.000 € HRaV: 60.000 € Es handelt sich hier um Abfindungszahlungen zur Bereitstellung von privaten Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen. Durch eine privatrechtliche Kompensationsvereinbarung werden der Stadt Rietberg 86.810 Biotopwertpunkte bereitgestellt. Hierfür sind Abfindungszahlungen in 2025 und 2026 zu leisten.								
086-2 Real.v. landschaftspfleg. Ausgl. Maßnahmen Abt.60	0,00	-450.000,00	-450.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-450.000,00	-450.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 450.000 € Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben. Haushaltssmittel für die Realisierung von landschaftspflegerischen Ausgleichsmaßnahmen im Stadtgebiet Rietberg, die aufgrund städtischer Bau- und/oder Planungstätigkeiten entstanden sind. Die Renaturierungsmaßnahme "Kleiner Kanal" steht im Zusammenhang mit dem Bebauungsplanverfahren 269.2 "An der Umgehung-Erweiterung II". 								
401-3 Ausbau Giga-Breitband Hellgraue Flecken	-2.244.285,03	8.900.000,00	-290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.244.285,04	8.900.000,00	2.610.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-4.488.570,07	0,00	-2.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 14.900.000 € Gegenleistungsverpflichtung Jahre: 7 Auflösung RAP: 2.128.571 € HRaV: 9.600.000 € Zuwendungen: 13.410.000 € PRAP-Auflösung: 1.915.714 € Nettobelastung: 212.857 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 2 Mio. €) - Keine erneute Beratung Der Ausbau der Giga-Breitbandinfrastruktur für Haushalte in sog. "hellgrauen Flecken" im Stadtgebiet Rietberg hat begonnen. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Bund und zu 40 % durch das Land bezuschusst.								
401-4 Ausbau Giga-Breitband Dunkelgraue Flecken	0,00	-140.000,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	560.000,00	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-700.000,00	-1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.400.000 € Gegenleistungsverpflichtung Jahre: 7 Auflösung RAP: 200.000 € Zuwendungen: 1.120.000 € PRAP-Auflösung: 160.000 € Nettobelastung: 40.000 € Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben. Ausbau der Giga-Breitbandinfrastruktur im Bereich sog. "dunkelgraue Flecken" im Stadtgebiet Rietberg. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Bund und zu 30 % durch das Land bezuschusst.								
507-0 Planungskosten investiv (Bauleitplanung)	-85.746,97	-350.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-85.746,97	-350.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00
Erläuterungen: Die Planungskosten zur Durchführung von Bauleitplanverfahren wurden bisher insgesamt als Aufwand unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								

Investitionen Produkt 090101 Räumliche Entwicklung und Planung							
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
veranschlagt. Die Planungskosten, die im weiteren Verfahren voraussichtlich zu städtischen Investitionsausgaben führen, werden seit 2024 hier investiv veranschlagt und im Jahresabschluss auf die betroffenen Hoch- und Tiefbauinvestitionsmaßnahmen verteilt.							
Gesamtsumme	-2.330.032,00	7.930.000,00	-1.620.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100301	Denkmalschutz und -pflege
Abteilung:	Bauaufsicht und Denkmalpflege	
Verantwortlich:	Frank Jungeilges, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Unterschutzstellungsverfahren Ausarbeitung von Vorschlägen möglicher Denkmäler für das Landesdenkmalamt Rechtliche Festlegung der Denkmaleigenschaft Überwachung der eingetragenen Denkmäler Fortschreibung der Denkmalliste Unterstützung denkmalpflegerischer Renovierungsmaßnahmen einschl. Denkmalförderung	
Auftragsgrundlage:	Denkmalschutzgesetz	
Zielgruppe:	Eigentümer denkmalgeschützter Gebäude	
Allgemeine Ziele:	Erhaltung und Pflege von Denkmälern auch durch Gewährung finanzieller Anreize Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Denkmälern bzw. Abwendung der Gefährdung von Denkmälern	

Investitionen Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	1003	Denkmalschutz und Denkmalpflege					
Produkt	100301	Denkmalschutz und -pflege					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
409-0 Sanierung Johanneskapelle	-684.618,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-684.618,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
409-1 Sanierung Johanneskapelle - Zuwendung	259.144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	259.144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-425.474,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Verkehrsflächen und ÖPNV
Abteilung:	Tiefbau und Stadtentwässerung	
Verantwortlich:	Dirk Adams, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Neubau, Umbau, Ausbau und Unterhaltung von öffentlichen Straßen und Wegen Bau und Unterhaltung von Parkplätzen und Verkehrsanlagen Bau und Unterhaltung öffentlicher Ingenieurbauwerke, z.B. Brücken, Lärmschutzwälle Straßenbeleuchtung	
Auftragsgrundlage:	Straßen- und Wegegesetz Baugesetzbuch	
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer	
Allgemeine Ziele:	Schaffung und Unterhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV								
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen						
Produkt	120101	Verkehrsflächen und ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	= ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen	
036-0 Grunderwerb für Straßen 19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen 24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-104.684,53 -249,00 -104.435,53	-399.000,00 1.000,00 -400.000,00	-339.000,00 1.000,00 -340.000,00	-99.000,00 1.000,00 -100.000,00	-199.000,00 1.000,00 -200.000,00	-199.000,00 1.000,00 -200.000,00	0,00 0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Für den Grunderwerb von zukünftigen Verkehrsflächen werden im Jahr 2026 Mittel in Höhe von rd. 340.000 € benötigt.								
042-0 Erweiterung, Instandsetzung von Brücken 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-120.000,00 -120.000,00	-50.000,00 -50.000,00	-120.000,00 -120.000,00	-120.000,00 -120.000,00	-120.000,00 -120.000,00	0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Im Rahmen der Brückenprüfung werden die Brücken im Stadtgebiet bewertet. Hieraus ergeben sich Handlungsnotwendigkeiten und -prioritäten für diverse Brückenbauwerke.								
045-0 Planung kleinerer Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-40.000,00 -40.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	-20.000,00 -20.000,00	0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 20.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 500 € Planung kleinerer Straßenbaumaßnahmen und kurzfristige Vergabe von Variantenplanungen im Rahmen städtebaulicher Entwicklungsstrategien								
048-0 Radweg Wiedenbrücker Straße 2. BA (i.d.OD) 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-40.000,00 -40.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
051-0 Industriestraße 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-90.000,00 -90.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
052-0 Ausbau der Heinrich-Kuper-Straße 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-80.000,00 -80.000,00	-80.000,00 -80.000,00	0,00 0,00	-620.000,00 -620.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 700.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 17.500 € Der Planungsansatz 2025 wird nach 2026 verschoben. Der Ausbau der Heinrich-Kuper-Straße ist für 2028 vorgesehen.								
056-0 Ausbau Geranienweg 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-40.000,00 -40.000,00	-210.000,00 -210.000,00	0,00 0,00	
057-0 Ausbau Efeuweg/Holunderweg 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.013,41 -35.013,41	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
073-0 Nordring Druffel 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00 0,00	0,00 0,00	-100.000,00 -100.000,00	-1.070.000,00 -1.070.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	0,00 0,00	-1.070.000,00 -1.070.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 2.300.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 57.500 € HRaV: 190.000 € Nach Errichtung des Vorflutkanals in der Druffeler Straße zwischen Merschweg und Nordring erfolgt die weitere Erschließung und der Straßenendausbau.								
079-2 Schulbushäuschen (Abt. 40) bis 2023 014-0 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	-2.000,00 -2.000,00	0,00 0,00
088-0 Anliegerbeiträge 21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	340.995,69 340.995,69	0,00 0,00	0,00 0,00	390.000,00 390.000,00	0,00 0,00	279.000,00 279.000,00	0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i> 2024 hat der Landtag Nordrhein-Westfalen die Abschaffung der Anliegerbeiträge für den Ausbau kommunaler Straße beschlossen.								

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV															
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen								
Die Beitragsausfälle für kommunale Straßenausbaumaßnahmen werden nach Abschluss und Abrechnung der Maßnahmen vom Land erstattet.															
088-1 Erschließungsbeiträge 21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	290.920,72 290.920,72	879.500,00 879.500,00	300.000,00 300.000,00	750.000,00 750.000,00	1.265.000,00 1.265.000,00	1.190.000,00 1.190.000,00	0,00 0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Nutzungsdauer Jahre: 40		Sonderpostenauflösung: 7.500 €		Im Haushaltsjahr 2026 können voraussichtlich Erschließungsbeiträge nach dem BauGB in der angegebenen Höhe vereinnahmt werden.											
102-0 Ablösungsbeträge für Stellplätze 21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00								
121-5 Jordanweg 2. BA - Erschließung Nord 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-250.000,00 -250.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 250.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 6.250 €											
Der Bebauungsplan Nr. 300 "Bibeldorf" befindet sich in der Aufstellung.															
Der 1. BA (Anbindung Kindergarten) wurde bereits realisiert. 2026 soll der 2. BA (Erschließung Nord) erfolgen.															
135-0 Umgestaltung Fläche "Altes FW-Gerätehaus" Rietberg 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-70.000,00 -70.000,00	-70.000,00 -70.000,00	0,00 0,00	-440.000,00 -440.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 510.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 12.750 €											
Der Planungsansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.															
Im Rahmen des Ausbaus der Heinrich-Kuper-Straße soll auch die aktuelle Parkplatzfläche mit überplant und umgebaut werden.															
142-0 Am Dortenbach 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-110.000,00 -110.000,00	0,00 0,00	-110.000,00 -110.000,00	-990.000,00 -990.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
150-0 Lerchenweg 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-216.865,43 -216.865,43	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
154-0 Oesternforth / Oesternforth-West 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-120.000,00 -120.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-120.000,00 -120.000,00	-1.080.000,00 -1.080.000,00	0,00 0,00								
156-1 Jakobistraße Straßenausbau 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-50.000,00 -50.000,00	-450.000,00 -450.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
174-0 Bürgerradweg Westerwiehe OD bis Steinhorst 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.248,00 6.248,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
174-2 Bürgerradweg Ww OD bis Steinhorst - Grunderwerb 24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00 0,00	-35.000,00 -35.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-35.000,00 -35.000,00	-30.000,00 -30.000,00	0,00 0,00								
220-1 BG Am Friedhof - Erweiterung II (Mastholte) 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-320.000,00 -320.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 320.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 8.000 €											
HRaV: 320.000 €															
Der HRaV 2025 wird nach 2026 verschoben.															
Die Mittel werden zur Erstattung der Kosten gemäß Erschließungsvertrag benötigt.															
234-0 Entlastungsstraße Stadtring L782n 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.100.000,00 -2.100.000,00	-2.100.000,00 -2.100.000,00	0,00 0,00								
234-1 Entlastungsstraße Stadtring - Grunderwerb 24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00 0,00	-140.000,00 -140.000,00	-140.000,00 -140.000,00	-125.000,00 -125.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-125.000,00 -125.000,00								

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV															
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen								
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-125.000,00)	0,00	0,00									
234-2 Entlastungsstraße Stadtring	-135.400,92	-170.000,00	-400.000,00	-250.000,00	-350.000,00	0,00	-600.000,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-135.400,92	-170.000,00	-400.000,00	-250.000,00	-350.000,00	0,00	-600.000,00								
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-250.000,00)	(-350.000,00)	0,00										
234-3 Entlastungsstraße Stadtring - Kostenersstattung	83.825,40	170.000,00	540.000,00	375.000,00	2.450.000,00	2.100.000,00	0,00								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.825,40	170.000,00	540.000,00	375.000,00	2.450.000,00	2.100.000,00	0,00								
Erläuterungen:															
In den nächsten Jahren soll die Entlastungsstraße Stadtring (L782n) zwischen Rottwiese und Konrad-Adenauer-Straße realisiert werden. Die hierfür durch die Stadt erbrachten Leistungen werden aufgrund einer Verwaltungsvereinbarung vom Landesbetrieb Straßen.NRW erstattet.															
241-0 Ergänzung der Straßenbeleuchtung	-42.899,45	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.899,45	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00							
Erläuterungen:															
Gesamt(bau)kosten *): 30.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 30		jährliche Abschreibung: 1.000 €											
241-1 Straßenbeleuchtung - Umstellung auf LED	0,00	-300.000,00	-472.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	157.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Erläuterungen:															
Gesamt(bau)kosten *): 870.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 30		jährliche Abschreibung: 29.000 €											
HRaV: 200.000 €		Sonderpostenauflösung: 5.250 €		Nettobelastung: 23.750 €											
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (260.000 €) - Keine erneute Beratung															
Die Straßenbeleuchtung soll auf LED-Beleuchtungsköpfe umgerüstet werden. In 2026 ist die Umrüstung der letzten ca. 800 Leuchten geplant.															
Der Auftrag hierfür soll bereits 2025 vergeben werden. Für diese Maßnahme werden Fördermittel in Höhe von 25 Prozent erwartet.															
286-0 Eichenweg Süd Straßenendausbau	-7.703,89	-410.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.703,89	-410.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Erläuterungen:															
Gesamt(bau)kosten *): 550.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 13.750 €											
HRaV: 54.000 €															
Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.															
Der Eichenweg soll im südlichen Bereich endausgebaut werden.															
289-2 BG Hof Niggemeier - Grünanlagen	-29.337,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.337,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
292-0 GW Bokeler Str. Kreisverkehr	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-430.000,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-430.000,00	0,00	0,00							
293-0 GW Bokeler Str. - Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00							
294-0 GW Bokeler Str. Endausbau	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-1.650.000,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-1.650.000,00	0,00	0,00							
297-0 BG In den Emswiesen (Klimaschutzsiedlung)	-4.896,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.896,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
297-4 BG In den Emswiesen - Endausbau Erweit. West	0,00	-1.500.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.500.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Erläuterungen:															
Gesamt(bau)kosten *): 1.500.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 37.500 €											
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1 Mio. €) - Keine erneute Beratung															
Der Baubeginn für den Endausbau des zweiten Teils der Erschließungsmaßnahme ist für Oktober 2025 geplant.															

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV															
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen								
297-5 BG In den Emswiesen - Begrünung Lärmschutzwand	-23.549,68	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.549,68	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 40.800 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 1.020 €											
Für die Entwicklungspflege der Begrünung, die Pflege der Pflanz- und Wiesenflächen an der Lärmschutzwand werden für 2026 10.000 € benötigt.															
319-1 BG Kreutzbreede 2. BA - Endausbau	-12.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
319-2 BG Kreutzbreede - Grünanlagen	-5.693,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-733,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.960,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
328-0 Erneuerung Wirtschaftswege	-128.922,58	-1.000.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	0,00								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.123,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-246.046,49	-1.000.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 600.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 15.000 €											
Im Rahmen des Erhaltungskonzeptes für landwirtschaftliche Wege im Außenbereich sollen jährlich Wege nach Sanierungspriorität sukzessive erneuert und verbessert werden.															
329-0 Umlegung Radweg Stennerlandstr.	-1.206,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.206,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
334-0 Umgestaltung Rathausstraße u. angrenzender Plätze	-714.293,47	-1.750.000,00	-3.200.000,00	-1.700.000,00	-2.100.000,00	0,00	-1.700.000,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-714.293,47	-1.750.000,00	-3.200.000,00	-1.700.000,00	-2.100.000,00	0,00	-1.700.000,00								
(-1.700.000,00)						0,00									
334-1 Umgestaltung Rathausstr.u.Plätze - Landeszuwendung	608.900,00	660.400,00	650.000,00	600.000,00	150.000,00	184.000,00	0,00								
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	608.900,00	660.400,00	650.000,00	600.000,00	150.000,00	184.000,00	0,00								
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 10.700.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung 267.500 €											
HRaV: 1.928.214,12 €															
Landeszuwendung: 3.021.300 €		Sonderpostenauflösung: 75.500 €		Nettobelastung: 192.000 €											
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1 Mio. €) - Keine erneute Beratung															
Die Umsetzung des Realisierungswettbewerbs "Umgestaltung der Rathausstraße" wird in mehreren Bauabschnitten durchgeführt.															
Die Stadt Rietberg hat inzwischen mehrere Zuwendungsbescheide zur Umgestaltung der Rathausstraße und der angrenzenden Plätze erhalten.															
372-0 BG Auf dem Moor - Bastraße	-107.393,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107.393,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
374-0 BG Doppheide 3. BA - Bastraße	-110.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
374-1 BG Doppheide 3. BA - Gewässerumlegung	-90.600,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.600,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
375-0 GW Bokeler Straße/Rottwiese Bastraße	0,00	-48.000,00	-100.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00								
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-48.000,00	-100.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00								
(-1.500.000,00)					0,00	0,00									
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 1.600.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 20		jährliche Abschreibung: 80.000 €											
Der Planungsansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.															
Das Gewerbegebiet Bokeler Straße soll in einem 2. Bauabschnitt im Bereich B64-Rottwiese-Ems erweitert werden.															

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
391-1 Umgestaltung OD Neuenkirchen - Grunderwerb 24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-10.493,09 -10.493,09	-100.000,00 -100.000,00	-50.000,00 -50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i>								
Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben. Der Landesbetrieb Straßen.NRW plant eine Deckenerneuerung von der Gütersloher Str. (von OD bis Lange Str.) und der Lange Straße (von Rüschfeld bis KV Druffeler Str. ohne KVP Detmolder Str.). In diesem Zuge müssen auch die Kanäle (Abwasserbetrieb) erneuert werden. Die Gehweganlage entlang der Lange Straße liegt in vielen Bereichen auf privaten Grundstücken. Damit die Flächen dauerhaft der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen, werden Haushaltsmittel für Grunderwerb und Vermessung benötigt.								
397-0 Einmündung Stennerlandstraße/Alte Bahntrasse 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-172.803,64 -172.803,64	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
410-2 Erschließung Gewerbeblächen Westerw. Straße 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-300.000,00 -300.000,00	0,00 0,00	-300.000,00 -300.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
423-0 BG Langer Schemm 2. BA - Baustraße 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-86.855,03 -86.855,03	-50.000,00 -50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
427-0 Erschließung B-Plan 297 "Im Rüenbrink" 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.532,28 -29.532,28	-50.000,00 -50.000,00	-360.000,00 -360.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamtkosten: 715.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 17.875 € Die Erschließung des Baugebietes beinhaltet auch den bereits erfolgten Bau der Abbiegespur beim Netto (rd. 355.000 €). 2026 soll die Straßenführung im Bereich Im Rüenbrink mit dem Tiergartenweg verbunden werden. Als Ausgleich wird ein Biotop angelegt.								
437-1 Straßenbegleitgrün und Wege (Abt. 67) 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.838,93 -29.671,04 -22.167,89	-80.000,00 -80.000,00 0,00	-75.000,00 -75.000,00 0,00	-75.000,00 -75.000,00 0,00	-75.000,00 -75.000,00 0,00	-75.000,00 -75.000,00 0,00	-75.000,00 -75.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 75.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 2.500 € Im Bereich des Straßenbegleitgrüns müssen verschiedene Neuanlagen von Grünflächen und Neupflanzungen von Bäumen durchgeführt werden. Die Nutzungsdauer ist der Mittelwert von Pflanzen (10) und Bäumen (50).								
448-0 Bruchstraße - Endausbau Stichweg 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-50.000,00 -50.000,00	-10.000,00 -10.000,00	-240.000,00 -240.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 250.000 € (VJ: 400.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 6.250 € Für den Ausbau des Stichweges an der Bruchstraße wird mit Kosten in Höhe von 250.000 € gerechnet. Ursprünglich war vorgesehen auch den Hauptzug der Bruchstraße auszubauen. Die Haushaltsmittel 2025 werden nicht benötigt.								
449-0 Erschließung B-Plan 299 "Bokel Nord" 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-50.000,00 -50.000,00	-80.000,00 -80.000,00	0,00 0,00	-670.000,00 -670.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 750.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 37.500 € Der Planungsansatz 2025 wird nach 2026 verschoben. Das Bebauungsplangebiet "Bokel-Nord" soll erschlossen werden.								
450-0 Ringstraße Stichweg - Erschließung 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-102.842,33 -102.842,33	-30.000,00 -30.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
451-0 OD Varensell Hauptstraße 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.911,52 -6.911,52	-150.000,00 -150.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
451-1 OD Varensell Hauptstr. - Grunderwerb	0,00	-120.000,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-120.000,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten: Grunderwerb 130.000 €								
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 110.000 €) - Keine erneute Beratung								
An der Ortsdurchfahrt Varensell sollen ein Schutzstreifen sowie je eine Querungshilfe am Ortsein- und -ausgang angelegt werden.								
Für die Baumaßnahme sind noch Abstimmungen mit Straßen.NRW erforderlich.								
Es werden Haushaltsmittel für den erforderlichen Grunderwerb veranschlagt.								
454-0 Errichtung von Wohnmobilstellplätzen	-2.885,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.885,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
483-0 Erschließung an der Lippstädter Straße Masth. Süd	-20.877,32	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.877,32	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
484-0 Erschließung B-Plan 302 "Mastholte Nord"	-543.901,68	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-543.901,68	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
485-0 Erschließung B-Plan 304 "GW Roggenkuhle"	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 450.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 22.500 €								
Der Planungsansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.								
Das B-Plangebiet "Gewerbegebiet Roggenkuhle" in Varensell soll erschlossen werden.								
486-0 Erschließung B-Plan 307 "Tinyhouse Siedlung"	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
487-0 Straßenentwässerung Brandstraße	-53.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
498-0 Schützenplatz Neuenkirchen	-24.947,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.947,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513-0 Zugang erschlossener Straßen	-25.203,47	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.203,47	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 25.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 625 €								
Kleinere Erschließungsanlagen (z.B. Stichwege) werden teilweise aufgrund von Erschließungsverträgen privat gebaut und anschließend von der Stadt übernommen. Für diese Maßnahmen wird hier ein Nettobetrag veranschlagt.								
Die tatsächliche Verbuchung erfolgt Brutto (Baukosten / Sonderposten für Erschließungsbeiträge).								
514-0 Erschließung GW 269.2 "An der Umgebung Erweit. II"	0,00	-860.000,00	-870.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-860.000,00	-870.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 930.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 23.250 €								
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 800.000 €) - Keine erneute Beratung								
An der Mastholter Straße im Bereich Am Eichenhof soll eine Fläche für einen Gewerbebetrieb erschlossen werden. Die Haushaltsmittel werden für die verkehrliche Anbindung (u.a. Abbiegespur) an die L782 benötigt. 2025 werden nur Planungsmittel benötigt.								
515-0 Erschließung B-Plan 308 "Im Thüle"	0,00	-45.000,00	-230.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-45.000,00	-230.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
<i>Erläuterungen:</i>								
Gesamt(bau)kosten *): 630.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 31.500 €								
Der Ansatz 2025 wird nach 2026 verschoben.								

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen	
Im Bereich Laurentiusstraße / Im Thüle sollen Baugrundstücke erschlossen werden (Baustraße). Es wird mit einem Baustart Ende 2026 gerechnet.								
517-0 Radweg Westenholzer Straße - Grunderwerb 24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-60.000,00	-100.000,00	
<i>Erläuterungen:</i> Der Grunderwerb zur Anlegung des Radweges Westenholzer Straße soll vorab durch den Abschluss von Gestattungsverträgen sichergestellt werden. Die Vermessung und Abwicklung der Verträge erfolgt später nach Anlegung des Radweges.								
519-0 Erschließung B-Plan 313 "Franziskusweg" 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 160.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 8.000 € Im Bereich Mastholter Straße / Franziskusweg soll ein neues Wohnquartier entstehen. Für die Erschließung sind entsprechende Haushaltsmittel erforderlich.								
520-0 Erschließung B-Plan 314 "Stukemeyerstraße" 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 160.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 8.000 € Für die Erschließung eines Wohnquartiers im Bereich Stukemeyerstraße werden 160.000 € veranschlagt.								
Gesamtsumme	-1.573.684,46	-7.137.100,00	-8.248.500,00	-5.166.000,00	-6.416.000,00	-2.913.000,00	-5.495.000,00	

Beschreibung Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün
Produkt	130101	Öffentliche Grünflächen
Abteilung:	Öffentliches Grün	
Verantwortlich:	Heike Bennink, Abteilungsleiterin Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Friedhofswesen Entwicklung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	
Auftragsgrundlage:	Öffentliches Grün - freiwillige Aufgabe Bestattungswesen - Pflichtaufgabe der Kommune - Bestattungsgesetz	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, Fachplaner, Institutionen	
Allgemeine Ziele:	Gestaltung und Erhalt öffentlicher Grünflächen Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes Schaffung attraktiver Lebensräume Steigerung des Naherholungsangebotes Gestaltung und Unterhaltung der Friedhöfe	

Investitionen Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege													
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün													
Produkt	130101	Öffentliche Grünflächen													
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	= ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsvermächtigungen								
433-0 Betriebs-, Geschäftsausst.Friedhofswesen(bis 2024)	-2.368,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.368,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
433-1 Betriebs-, Geschäftsausst.Friedhofswesen(ab 2025)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00							
437-0 Erneuerung u. Erweiterung d Grünanlagen (ab 2020)	-37.164,70	-40.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-37.599,70	-40.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00							
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 35.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 30		jährliche Abschreibung: 1.167 €											
Die Haushaltsmittel sind für die Erweiterung von Grünflächen und für die Neupflanzung von Bäumen im Bereich von Grünflächen vorgesehen.															
453-0 Neue Mitte Mastholte	-421.300,17	-360.000,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-103.359,78	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-317.940,39	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
453-1 Neue Mitte Mastholte - Landeszwendung	95.454,54	150.000,00	68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.454,54	150.000,00	68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 1.150.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 40		jährliche Abschreibung: 28.750 €											
HRaV: 257.000 €		Sonderposten: 500.000 €		Sonderpostenauflösung: 12.500 €		Nettobelastung: 16.250 €									
Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 160.000 €) - Keine erneute Beratung															
Das Dorfzentrum des Stadtteils Mastholte wird umgestaltet und aufgewertet. Die Maßnahme umfasst die Bereiche Jakobiplatz (I. BA - fertiggestellt 2024) und Handwerkerbaum (II. BA).															
Für den ersten Bauabschnitt wurden Fördermittel des Landes in Höhe von 250.000 € vereinnahmt. Nach dem Zuwendungsbescheid des Landes sind Fördermittel aus dem Programm zur Struktur- und Dorfentwicklung in Höhe von insgesamt 250.000 € für den zweiten Bauabschnitt bewilligt.															
Hiervon werden 2026 noch 68.200 € erwartet.															
465-0 Infrastruktur Friedhöfe (bis 2024)	-17.906,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.840,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.851,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.895,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
465-1 Infrastruktur Friedhöfe (ab 2025)	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00							
<i>Erläuterungen:</i>															
Gesamt(bau)kosten *): 20.000 €		Nutzungsdauer Jahre: 20		jährliche Abschreibung: 1.000 €											
Haushaltsmittel für den Ausbau der Wege, Neuanlage von Grabfeldern und der allgemeinen Infrastruktur auf den städt. Friedhöfen.															
488-0 Ersatz-Aufforstung am neuen Bauhof	-13.572,25	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.572,25	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Gesamtsumme	-396.857,07	-275.000,00	-156.800,00	-65.000,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00								

Beschreibung Produkt 140101 Umweltschutz		
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltinformation und -koordination
Produkt	140101	Umweltschutz
Abteilung:	Stadtentwicklung	
Verantwortlich:	Rüdiger Ropinski, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Beratung und Stellungnahme in Umweltfragen, Veranlassung von Umweltschutzmaßnahmen	
Auftragsgrundlage:	Bundes- und Landesgesetze	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, Institutionen, Vereine, Gewerbe, Fachplaner	
Allgemeine Ziele:	Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen	

Investitionen Produkt 140101 Umweltschutz							
Produktbereich	14	Umweltschutz					
Produktgruppe	1401	Umweltinformation und -koordination					
Produkt	140101	Umweltschutz					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
388-0 Heizzentrale f. städt. Gebäude (Standort VEZ)	-18.374,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.374,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
388-6 energ. Sanierung Cultura&weitere Gebäudeanschlüsse	-3.518,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.518,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
492-0 Investitionen Mobilitätsmanagement	2.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	2.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-19.074,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 150100 Wirtschaftsförderung		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen
Produkt	150100	Wirtschaftsförderung
Abteilung:		Wirtschaftsförderung, Grundstücksangelegenheiten
Verantwortlich:		Rüdiger Ropinski, Abteilungsleiter
Kurzbeschreibung:		Verbesserung der Standortfaktoren für Handel u. Gewerbe
Auftragsgrundlage:		Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe:		Gewerbetreibende
Allgemeine Ziele:		Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe Sicherung von Arbeitsplätzen

Investitionen Produkt 150100 Wirtschaftsförderung							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen					
Produkt	150100	Wirtschaftsförderung					
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungs-ermächtigungen
455-0 Erstmalige Beschilderung v. Gewerbegebieten (WiFo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 150102 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen
Produkt	150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen
Abteilung:	Finanzen	
Verantwortlich:	Felizitas Wiedemann, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Verwaltung der Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und der sonstigen Beteiligungen mit Ausnahme der Gartenschaupark Rietberg GmbH (siehe Produkt 150103) und der Stadtmarketing GmbH (siehe Produkt Nr. 150104)	
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, BürgerInnen	
Allgemeine Ziele:	Wirtschaftliche Betätigung der Stadt zur Erfüllung öffentlicher Zwecke Erzielung von Erträgen zur Mitfinanzierung des Ergebnishaushalts	

Investitionen Produkt 150102 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen							
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen					
Produkt	150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
445-0 Beteiligung a.d. Netzgesellschaft Ostwestfalen mbH	0,00	0,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
2020 hat die Stadt Rietberg ein Gesellschafterdarlehen als "Sonstige Ausleihung" in Höhe von 235.000 € an die Netzgesellschaft Ostwestfalen ausgegeben. Die Tilgung des Darlehens erfolgt ab 2026.							
490-0 Beteiligung an GEG zur Klärschlammkooperation	-28.708,97	-80.000,00	-58.200,00	-52.500,00	2.400,00	9.900,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	9.900,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-28.708,97	-80.000,00	-58.200,00	-52.500,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 219.000 €							
Zur Finanzierung der Klärschlammkooperation OWL, an der die Stadt Rietberg über die Interkommunale Kooperation mit der GEG beteiligt ist, gewährt die Stadt der GEG ein Gesellschafterdarlehen. Das Darlehen wird an das Tochterunternehmen der Klärschlammverwertung OWL GmbH zur Errichtung der Klärschlammverbrennungsanlage weitergeleitet. Die Auszahlung des Darlehens erfolgt in Teilbeträgen.							
Gesamtsumme	-28.708,97	-80.000,00	-46.450,00	-40.750,00	14.150,00	21.650,00	0,00

Beschreibung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Allgemeine Finanzwirtschaft
Abteilung:	Finanzen	
Verantwortlich:	Felizitas Wiedemann, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel (Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen) Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Hundesteuergesetz, Vergnügungssteuergesetz, Haushaltssatzung	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen	
Allgemeine Ziele:	Sicherstellung eines ausgeglichenen Haushalts Vermeidung einer Neuverschuldung Zeitnahe Anpassung und Nutzung der kommunalen Refinanzierungsmöglichkeiten Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit	

Investitionen Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produkt	160101	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	== ANSATZ == 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Verpflichtungsermächtigungen
083-0 Allgemeine Investitionspauschale	2.363.849,33	2.463.435,00	2.572.325,00	2.572.325,00	2.572.325,00	2.572.325,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.363.849,33	2.463.435,00	2.572.325,00	2.572.325,00	2.572.325,00	2.572.325,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Die Investitionspauschale, die die Stadt Rietberg für 2026 voraussichtlich erhält, ergibt sich aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2026.							
Der Betrag errechnet sich zu 70 % nach der Einwohnerzahl und zu 30 % nach der Gebietsfläche der Stadt.							
084-0 Schulpauschale	1.100.473,06	1.134.054,00	1.197.296,00	1.197.296,00	1.197.296,00	1.197.296,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.100.473,06	1.134.054,00	1.197.296,00	1.197.296,00	1.197.296,00	1.197.296,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Die Schul-/Bildungspauschale errechnet sich nach der (gewichteten) Schülerzahl. Die Mittel können auch für bestimmte konsumtive Zwecke (Leasing, Miete, Sanierung usgl.) im schulischen Bereich verwendet werden. Dennoch wird hier zunächst der komplette Betrag als investive Einzahlung veranschlagt. Eventuelle Umbuchungen in den konsumtiven Bereich (Erträge) werden ggf. im Jahresabschluss durchgeführt.							
085-0 Sportpauschale	110.771,01	115.470,00	121.414,00	121.414,00	121.414,00	121.414,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.771,01	115.470,00	121.414,00	121.414,00	121.414,00	121.414,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Nach der Arbeitskreisrechnung GFG 2026 erhält die Stadt Rietberg voraussichtlich eine Sportpauschale in der veranschlagten Höhe.							
Die Sportpauschale errechnet sich nach der Einwohnerzahl am 31.12.2024.							
089-0 Tilgung von Investitionskrediten	-1.554.304,89	-2.360.000,00	-2.140.000,00	-2.765.000,00	-3.400.000,00	-4.070.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.554.304,89	-2.360.000,00	-2.140.000,00	-2.765.000,00	-3.400.000,00	-4.070.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Der Tilgungsbetrag für bestehende Darlehen beläuft sich für das Jahr 2026 auf rd. 1,86 Mio. €. Zuzüglich der Tilgungsleistungen für in 2025 und 2026 aufzunehmende Darlehen ergibt sich ein Haushaltsansatz für 2026 in Höhe von rd. 2,14 Mio. €.							
089-1 Investitionskredite	22.272.720,00	29.000.000,00	16.000.000,00	15.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	22.234.000,00	29.000.000,00	16.000.000,00	15.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Aufgrund der im Jahr 2026 anfallenden Investitionsauszahlungen wird vermutlich die Aufnahme von Investitionskrediten in der veranschlagten Höhe notwendig sein.							
Gesamtsumme	24.293.508,51	30.352.959,00	17.751.035,00	16.126.035,00	8.491.035,00	7.821.035,00	0,00

Anlagen

Anlagen

Bilanz der Stadt Rietberg sowie Ergebnisrechnung und Finanzrechnung zum 31.12.2024

Organisationsstruktur und Bedienstete der Stadt

Stellenplan für das Jahr 2026

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Entwicklung des Eigenkapitals

Freiwillige Leistungen 2026

Zuwendungen an Fraktionen

Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2024 (Entwurf)

AKTIVA		31.12.2024	31.12.2023
		€	€
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		3.932.868,42	3.932.868,42
1. Anlagevermögen		260.651.080,10	240.828.263,48
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		1.564.813,64	1.503.552,24
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		1.564.813,64	1.503.552,24
1.2 Sachanlagen		229.358.048,31	209.596.445,28
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.372.212,68	19.855.083,75
1.2.1.1 Grünflächen		12.951.345,83	11.428.516,89
1.2.1.2 Ackerland		2.325.386,06	2.326.209,83
1.2.1.3 Wald und Forsten		263.686,90	263.686,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		5.831.793,89	5.836.670,13
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		85.662.098,02	64.625.651,27
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		2.221.487,30	2.208.214,49
1.2.2.2 Schulen		33.890.828,93	31.733.339,76
1.2.2.3 Wohnbauten		4.112.603,28	3.451.973,38
1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		45.437.178,51	27.232.123,64
1.2.3 Infrastrukturvermögen		71.356.591,99	70.882.003,55
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		18.348.336,21	18.262.463,94
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		5.850.867,89	5.991.335,81
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.		46.322.134,23	45.745.231,60
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		835.253,66	882.972,20
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		1,00	1,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		297.079,83	297.079,83
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		8.878.336,06	8.359.917,48
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.036.839,09	3.517.161,73
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		37.754.889,64	42.059.546,67
1.3 Finanzanlagen		29.728.218,15	29.728.265,96
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		576.484,14	676.805,48
1.3.2 Beteiligungen		6.948.669,14	6.948.669,14
1.3.3 Sondervermögen		20.640.820,57	20.640.820,57
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.281.965,33	1.210.400,77
1.3.5 Ausleihungen		280.278,97	251.570,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		280.278,97	251.570,00
2. Umlaufvermögen		49.407.956,39	41.568.144,94
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		42.192.001,00	33.140.043,07
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleistungen		5.519.212,03	3.691.408,88
2.2.1.1 Gebühren		147.507,20	164.776,20
2.2.1.2 Beiträge		744.852,27	1.140.808,26
2.2.1.3 Steuern		2.589.660,65	442.797,58
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		1.230.527,08	1.190.024,06
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		806.664,83	753.002,78
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		5.394.077,01	4.422.648,29
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		218.788,17	158.203,94
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		56.897,29	52.440,88
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		93.888,69	89.305,17
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		5.024.502,86	4.122.698,30
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		31.278.711,96	25.025.985,90
2.2.3.1 Grundstücke des Umlaufvermögens		30.938.464,91	24.894.472,28
2.2.3.2 andere sonstige Vermögensgegenstände		340.247,05	131.513,62
2.4 Liquide Mittel		7.215.955,39	8.428.101,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		10.114.130,31	6.929.091,36
	Bilanzsumme Aktiva	324.106.035,22	293.258.368,20

noch: Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2024

		31.12.2024	31.12.2023	PASSIVA
		€	€	
1. Eigenkapital		110.797.500,38	113.658.239,19	
1.1 Allgemeine Rücklage		79.721.107,89	79.561.015,79	
<i>nachrichtlich: Wertkorrekturen (§ 44 Abs. 3 KomHVO) gegen Allg. Rücklage</i>		<i>161.235,66</i>	<i>344.513,41</i>	
<i>nachrichtlich: Eröffnungsbilanzkorrektur (§ 58 KomHVO) gegen Allg. Rücklage</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
1.3 Ausgleichsrücklage		34.097.223,40	31.434.913,60	
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-3.020.830,91	2.662.309,80	
2. Sonderposten		75.358.702,98	61.688.299,40	
2.1 Sonderposten für Zuwendungen		54.448.580,66	41.418.696,49	
2.2 Sonderposten für Beiträge		20.070.351,56	19.676.290,60	
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich		839.770,76	593.312,31	
3. Rückstellungen		30.455.473,91	26.405.235,57	
3.1 Pensionsrückstellungen		20.773.846,00	19.912.758,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		3.760.000,00	100.000,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		1.942.528,76	2.300.225,39	
3.4 Sonstige Rückstellungen		3.979.099,15	4.092.252,18	
4. Verbindlichkeiten		97.872.365,28	83.383.487,23	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		71.566.917,76	50.887.222,65	
4.2.5 von Kreditinstituten		71.566.917,76	50.887.222,65	
4.3 Verbindlichkeiten aus Kredite zur Liquiditätssicherung		589.786,00	628.466,00	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.752.625,09	1.928.932,34	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		313.267,74	100.406,23	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		6.546.769,64	5.625.691,22	
davon gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	
davon gegen Sondervermögen		3.302.117,24	3.302.117,24	
davon gegen Zweckverbände		653.692,15	660.056,77	
davon übrige		2.590.960,25	1.663.517,21	
4.8 Erhaltene Anzahlungen		15.102.999,05	24.212.768,79	
5. Passive Rechnungsabgrenzung		9.621.992,67	8.123.106,81	
Bilanzsumme Passiva		324.106.035,22	293.258.368,20	

Ergebnisrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2024 (Entwurf)

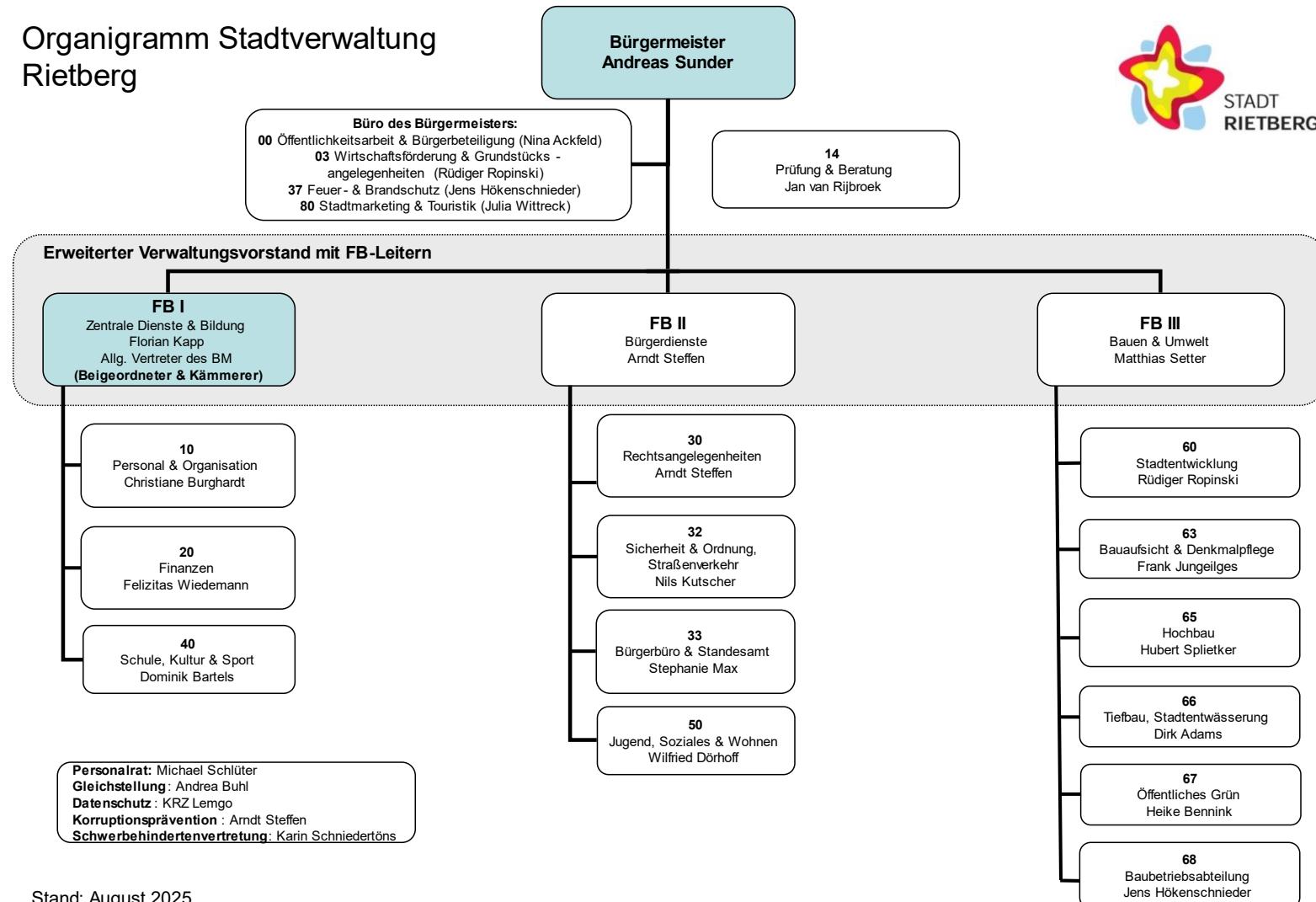
Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres (2023)	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	davon übertr. Ermächtigungen	IST-ERGEBNIS 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	58.597.437,19	57.676.000,00	0,00	66.333.746,04	8.657.746,04	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.861.891,05	8.047.995,00	0,00	8.583.676,57	535.681,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	734.836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.784.194,99	6.379.556,00	0,00	6.549.719,09	170.163,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.522.009,90	1.770.030,00	0,00	1.528.659,40	-241.370,60	0,00
06	+ Kostenentnahmen und Kostenumlagen	1.880.636,68	1.612.945,00	0,00	1.827.087,21	214.142,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.453.870,46	2.078.250,00	0,00	2.624.288,54	546.038,54	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	294.544,55	240.000,00	0,00	280.617,05	40.617,05	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	85.129.420,82	77.804.776,00	0,00	87.727.793,90	9.923.017,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.052.491,36	-15.396.310,00	0,00	-15.362.611,52	33.698,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-953.362,38	-1.218.150,00	0,00	-959.216,02	258.933,98	0,00
13	- Aufwand f. Sach- u. Dienstleistungen	-14.806.766,16	-16.539.544,79	0,00	-15.666.848,43	872.696,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.692.785,24	-7.333.600,00	0,00	-7.456.087,03	-122.487,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	-40.490.407,05	-40.829.190,00	0,00	-41.280.174,99	-450.984,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.522.939,19	-4.515.529,84	-31.055,55	-9.334.769,17	-4.819.239,33	-39.923,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-82.518.751,38	-85.832.324,63	-31.055,55	-90.059.707,16	-4.227.382,53	-39.923,01
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (10+17)	2.610.669,44	-8.027.548,63	-31.055,55	-2.331.913,26	5.695.635,37	-39.923,01
19	+ Finanzerträge	671.424,19	599.525,00	0,00	572.244,86	-27.280,14	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-597.133,96	-1.790.000,00	0,00	-1.261.162,51	528.837,49	0,00
21	= FINANZERGEBNIS (19+20)	74.290,23	-1.190.475,00	0,00	-688.917,65	501.557,35	0,00
22	= ERGEBNIS LFD. VERW.TÄTIGKEIT (18+21)	2.684.959,67	-9.218.023,63	-31.055,55	-3.020.830,91	6.197.192,72	-39.923,01
23	+ Außerordentliche Erträge davon: - zahlungswirksam	-22.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- n.d. NKF-Covid-19-Ukraine- Isolierungsgesetz (nicht zahlungswirksam)	-22.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (23+24)	-22.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (22+25)	2.662.309,80	-9.218.023,63	-31.055,55	-3.020.830,91	6.197.192,72	-39.923,01
30	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage						
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	434.269,59	0,00	0,00	239.409,64	239.409,64	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	102.960,70	80.000,00	0,00	57.189,38	-22.810,62	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-20.445,78	0,00	0,00	-35.042,02	-35.042,02	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-172.271,10	-130.000,00	0,00	-100.321,34	29.678,66	0,00
35	Verrechnungssaldo (31 bis 34)	344.513,41	-50.000,00	0,00	161.235,66	211.235,66	0,00
36	Erfolg/Verlust (Jahresergebnis+Verrechnungssaldo)	3.006.823,21	-9.268.023,63	-31.055,55	-2.859.595,25	6.408.428,38	-39.923,01

Finanzrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2024 (Entwurf)

3.3 Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres (2023)	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	davon übertr. Ermächtigungen	IST-ERGEBNIS 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	61.055.133,14	57.676.000,00	0,00	63.703.367,71	6.027.367,71	0,00
02	+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	4.778.655,48	3.799.815,00	0,00	3.390.416,61	-409.398,39	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	38.680,00	0,00	0,00	38.680,00	38.680,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.721.874,73	5.305.500,00	0,00	5.974.442,55	668.942,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.223.412,62	1.120.030,00	0,00	1.529.485,37	409.455,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.030.798,40	1.612.945,00	0,00	1.755.335,87	142.390,87	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.889.634,22	1.623.350,00	0,00	1.916.685,51	293.335,51	0,00
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	671.424,19	599.525,00	0,00	572.244,86	-27.280,14	0,00
09	= Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	77.409.612,78	71.737.165,00	0,00	78.880.658,48	7.143.493,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	-12.975.100,26	-14.956.310,00	0,00	-14.544.556,22	411.753,78	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-913.594,38	-878.150,00	0,00	-947.349,83	-69.199,83	0,00
12	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-14.414.997,66	-16.463.594,79	0,00	-15.700.325,93	763.268,86	0,00
13	- Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	-616.741,65	-1.720.000,00	0,00	-1.203.824,02	516.175,98	0,00
14	- Transferauszahlungen	-39.049.718,24	-39.566.600,00	0,00	-39.811.850,65	-245.250,65	0,00
15	- Sonst. Auszahlungen	-4.647.523,83	-4.563.529,84	-31.055,55	-4.383.123,67	180.406,17	-39.923,01
16	= Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-72.617.676,02	-78.148.184,63	-31.055,55	-76.591.030,32	1.557.154,31	-39.923,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 + 16)	4.791.936,76	-6.411.019,63	-31.055,55	2.289.628,16	8.700.647,79	-39.923,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.636.422,29	13.610.436,00	0,00	11.427.558,18	-2.182.877,82	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.471.626,14	3.904.000,00	0,00	1.400.536,73	-2.503.463,27	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräuß. v. Finanzanlagen	26.431,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	220.306,76	969.000,00	0,00	631.916,41	-337.083,59	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.354.786,64	18.483.436,00	0,00	13.460.011,32	-5.023.424,68	0,00
24	- Ausz. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-10.607.677,14	-16.285.574,72	-1.420.574,72	-12.577.075,67	3.708.499,05	-2.024.715,15
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.936.244,67	-41.643.332,71	-23.806.600,79	-17.452.460,99	24.190.871,72	-20.912.254,34
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.710.796,17	-7.741.776,37	-2.173.742,10	-2.536.013,97	5.205.762,40	-4.480.399,63
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-282.106,96	-72.000,00	0,00	-10.564,56	61.435,44	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-17.171.700,00	-8.671.700,00	-4.488.570,07	12.683.129,93	-12.616.429,93
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-739.348,73	-106.000,00	0,00	-469.858,97	-363.858,97	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.276.173,67	-83.020.383,80	-36.072.617,61	-37.534.544,23	45.485.839,57	-40.033.799,05
31	= Saldo aus Invest.Tätigkeit (Zeilen 23 + 30)	-26.921.387,03	-64.536.947,80	-36.072.617,61	-24.074.532,91	40.462.414,89	-40.033.799,05
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 + 31)	-22.129.450,27	-70.947.967,43	-36.103.673,16	-21.784.904,75	49.163.062,68	-40.073.722,06
33	+ Einz. a. d. Aufn./Rückfl. v. Krediten f. Inv. u. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	21.450.000,00	28.500.000,00	0,00	22.234.000,00	-6.266.000,00	0,00
34	+ Einz. aus der Aufnahme und d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	734.836,00	7.300.000,00	0,00	0,00	-7.300.000,00	0,00
35	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Inv. u. gleichk. Rechtsverh	-1.940.862,61	-2.090.000,00	0,00	-1.554.304,89	535.695,11	0,00
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-106.370,00	-365.000,00	0,00	-38.680,00	326.320,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.137.603,39	33.345.000,00	0,00	20.641.015,11	-12.703.984,89	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 + 37)	-1.991.846,88	-37.602.967,43	-36.103.673,16	-1.143.889,64	36.459.077,79	-40.073.722,06
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.993.997,57	8.428.101,87		8.428.101,87	0,00	
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.574.048,82	0,00		-68.256,84	-68.256,84	
41	= Liquide Mittel	8.428.101,87	-29.174.865,56		7.215.955,39	36.390.820,95	

Organisationsstruktur der Stadtverwaltung

Organigramm Stadtverwaltung Rietberg



Stand: August 2025

Stellenplan für das Jahr 2026

Stellenplan Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen/ Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
		Insge- samt	davon ausge- sondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B5	1		1	1	
Beigeordneter	A16	1		1	1	
Höherer Dienst						
Stadtrechtsdirektor	A15	1		1	1	
Stadtoberverwaltungsrat	A14	1		0	0	
Gehobener Dienst						
Stadtverwaltungsrat	A13	3		4	4	
Stadtamtsrat	A12	2,88		1,88	1,88	
Stadtamtmann	A11	6,62		7,62	6,61	
Stadtoberinspektor	A10	2		2	2	
Stadtinspektor	A9	2		2	2	
Mittlerer Dienst						
Stadtamtsinspektor	A9	3,99		3,97	3,97	
Stadthauptsekretär	A8	3		3	3	
Stadtobersekretär	A7	0		0	0	
Stadtsekretär	A6	0		0	0	
Gesamtergebnis		27,49		27,47	26,46	

Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen TVöD	Zahl der Stellen 2026 vollzeitverrechnet	Zahl der Stellen 2025 vollzeitverrechnet	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
15	1	1	1	
14	1	1	1	
13	3	3	3	
12	8	8	8	
11	22,22	22,21	21,71	2,00 Stellenanteile sind k.W.
10	12,96	12,95	12,95	1,00 Stellenanteile sind k.U.
S 11 b	9,27	9,27	9,27	
9 c	6	5	5	
9 b	6,17	7,22	7,22	
9 a	15,64	15,46	15,46	
8	14,58	12,58	11,58	
7	5,91	6,78	6,78	
6	41,59	46,3	46,3	
5	22,63	19,66	18,66	0,59 Stellenanteile sind k.U.
4	5,64	6,64	6,64	
3	0	0	0	
2	1	1,54	1,54	
Gesamtergebnis	176,61	178,61	176,11	
	davon 75 Teilzeitstellen			

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach Produkten (Beamte)

Vollzeitverrechnet

Produkt	Bezeichnung	Wahl-beamte		Höherer Dienst		Gehobener Dienst					mittlerer Dienst			
		B5	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9gD	A9mD	A8	A7	A6
010201	Verwaltungsführung	1	1											
010501	Rechnungsprüfung								1					
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften					1	0,62					0,61		
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung							1		1		0,89		
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung													
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben											0,49		
011101	Rechtsangelegenheiten			1										
011301	Immobilienverwaltung								0,51					
011401	Technisches Immobilienmanagement							0,5		1		0,65		
0201011	Sicherheit und Ordnung								1			1		
0201013	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten								1					
020102	Bürgerbüro und Einwohnermeldeangelegenheiten													
0211010	Personenstandsangelegenheiten							0,5						
021401	Wahlen						0,26							
021501	Brandschutz											1		
030201	Allgemeine Schulverwaltung					1			1					
050101	Sonstige soziale Leistungen						0,4		1			0,2	1	
0501020	Unterstützungsleist. Asylbewerber						0,3					0,4		
0501021	Unterstützungsleist.Ukraine-Flüchtlinge						0,3					0,4		
0503020	Bereitstellung v. Übergangswohnheimen f. Aussiedler und Asylber.												0,25	
0503021	Verw. u. Betrieb Unterkünfte f. Ukraine-Flüchtlinge												0,1	
060203	Familienzentrum Rietberg													
090101	Räumliche Planung und Entwicklung				1			1						
100101	Bauordnung													
1103010	Abwasserbeseitigung (nur für Lohnabrechnungen)													
115010	Zentrale Vergabestelle								0,61		1			
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV								0,5					
Gesamtergebnis		1	1	1	1	3	2,88	6,62	2	2	3,99	3,00	0	0

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach Produkten (Tariflich Beschäftigte)

Vollzeitverrechnet

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe																
		15	14	13	12	11	10	9 c	S11b	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2
010201	Verwaltungs-führung											1,54						0,22
010202	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,00		1,00											
010301	Gleichstellung v. Mann und Frau					0,50												
010501	Rechnungsprüfung		1,00		1,00	2,00												
010601	Zentrale Dienste										1,00					0,77	1,30	0,78
010602	Baubetriebs-abteilung				0,75					1,00		1,50	1,00	20,11	14,59	2,00		
010801	Personal, Organisation,					1,00	1,00				2,41	0,77		1,00				
0108013	Personalrat													0,75				
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuch-führung			1,00		1,10	0,46			0,44								
010905	Zahlungs-abwicklung, Vollstreckung						1,00			0,32	1,00	1,62						
010908	Verwaltung d. Steuern und sonst. Abgaben						1,00				1,28							
011001	IT-Dienstleistungen					1,00				1,00	1,00		1,00					
011301	Immobilien-verwaltung							1,00										
011401	Technisches Immobilien-management				1,80	3,00	2,75				0,20	1,80						
0115010	Zentrale Vergabe-stelle					0,77												
020101	Sicherheit und Ordnung				1,00			1,00			2,62					0,38		
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermelde-anangelegenheiten									0,77		0,73		3,54	1,05			
021101	Personenstands-anangelegenheiten					1,00				1,64								
0215010	Brandschutz			0,25							0,50	1,00						
030110	Grundschulen										0,20		2,90	2,13				
030140	Gymnasium											2,29	1,05	0,50				
030150	Gesamtschule											1,25	1,66	0,50				
030201	Allgemeine Schulverwaltung				1,00					0,80	0,77							
040401	Volkshochschule									0,20								
040601	Stadtbibliothek						1,00		1,00			0,38	0,51	1,00				
040801	Stadtarchiv				0,50						0,38							
040802	Kunsthaus				0,50							0,41						
050101	Sonstige soziale Leistungen						1,00			2,01	1,00							
050102	Unterstützungs-leistungen für Asylbewerber							0,50	1,25									
501021	Unterstützungsleistungen für Ukraine-Flüchtlinge							0,50	2,25									
0503010	Übergangsheime für Wohnungs-suchende												0,50					
0503020	Übergangsheime für Asylbewerber				0,14		0,13						2,62					
0503021	Verwaltung u. Betrieb v. Unterkünften f. Ukraine-Flüchtlinge				0,06		0,12						1,13					

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe																		
		15	14	13	12	11	10	9 c	S11b	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		
060101	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen						0,90	1,00												
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)									5,00										
0602020	Spielplätze				0,15		0,50													
060203	Familienzentrum									0,77										
0801010	Sporthallen, Sportheime													1,30		0,15				
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern												1,00		2,77		0,70			
090101	Räumliche Planung und Entwicklung					1,51						0,10	1,00							
100101	Bauordnung			1,00		4,15								0,90			0,49			
100301	Denkmalschutz und -pflege						0,77													
110201	Abfallwirtschaft												1,00							
110301	Abwasserbeseitigung	0,40		0,30		1,25	0,10						0,20							
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	0,60		0,70	1,00	1,16	0,90					0,20	0,30							
1301010	Öffentliche Grünflächen				0,75	0,50						0,79	0,30							
1301011	Bestattungswesen				0,10	0,50						0,33	0,40							
1304010	Wasserbau, Gewässerunterhaltung						0,50													
140101	Umweltschutz, Klimaschutz					0,60						0,50								
150101	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Allg. Einrichtungen													0,64	1,15	0,38				
1501030	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH					0,15	1,49						0,51	0,10	0,13					
1501040	Beteiligung Stadtmarketing GmbH					0,03	0,34													
Gesamtsumme:		1,00	1,00	3,00	8,00	22,22	12,96	6,00	9,27	6,17	15,64	14,58	5,91	41,59	22,63	5,64	0,00	1,00		

* 0,59 Stellenanteile in EG 05 beim Kostenträger 010602 sind k.U.

* 2,00 Stellenanteile in EG 11 beim Kostenträger 011401 sind k.W.

* 1,00 Stellenanteile in EG 10 bei den Kostenträgern 0602020 und 1304010 sind k.U.

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
Stadtinspektor-Anwärter	Anwärterbezüge	5	5	
Stadtsekretär-Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
juristische Referendare	keine Vergütung	1	1	
Sozialarbeiter im Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	0	0	
Auszubildende Fachangestellte für Medien u. Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	
Auszubildende Fachinformatik	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	3	3	
Bachelorstudium Bauingenieurwesen	Ausbildungsvergütung	1	1	
Insgesamt:		11	11	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen berechtigen dazu, im jeweiligen Jahr Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen in Folgejahren einzugehen. Nachfolgend werden die Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsplans 2026 dargestellt.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026	2027	2028	2029	Folgejahre
	€	€	€	€	
2025 15.756.000	15.756.000	0	0	0	0
davon können aufgrund der Haushaltplanung 2026 nicht in Anspruch genommen werden: *)	-7.870.000	0	0	0	0
	7.886.000	0			
	0	20.245.000	350.000	0	0
Summe:	7.886.000	20.245.000	350.000	0	0
<hr/>					
Nachrichtlich:	in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen:				
	16.000.000	15.000.000	8.000.000	8.000.000	

*) Maßnahmen wurden verschoben/gestrichen

Der für das Haushaltjahr 2026 veranschlagte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird im Einzelnen wie folgt fällig:

Investions-Nummer	Bezeichnung	Verpflichtungs-ermächtigung	davon werden zahlungswirksam			
			2027	2028	2029	Folgejahre
		€	€	€	€	€
073-0	Nordring Druffel		1.070.000	1.070.000	0	0
080-0	Erwerb von Grundstücken		2.000.000	2.000.000	0	0
234-1	Entlastungsstraße Stadtring - Grunderwerb		125.000	125.000	0	0
234-2	Entlastungsstraße Stadtring - Baukosten		600.000	250.000	350.000	0
268-0	Sanierung Gesamtschule		5.000.000	5.000.000	0	0
334-0	Rathausstraße Umgestaltung		1.700.000	1.700.000	0	0
375-0	GW Bokeler Straße/Rottwiese Baustraße		1.500.000	1.500.000	0	0
481-0	Feuerwehrgerätehaus Rietberg - Baukosten		6.000.000	6.000.000	0	0
481-2	Feuerwehrgerätehaus Rietberg - Einrichtung		600.000	600.000	0	0
502-0	Grundschule Bokel Erweiterung		1.500.000	1.500.000	0	0
515-0	Erschließung B-Plan 308 Im Thüle"		400.000	400.000	0	0
517-0	Radweg Westenholzer Straße - Grunderwerb		100.000	100.000	0	0
Summe:		20.595.000	20.245.000	350.000	0	0

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Art	Stand	Voraussichtlicher	Voraussichtlicher
	am Ende des	Stand	Stand
	Vorvorjahres	zu <u>Beginn</u> des	zum <u>Ende</u> des
	2024	2026	2026
	in EUR	in EUR	in EUR
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	71.566.918	80.166.918	94.026.918
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	71.566.918	80.166.918	94.026.918
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	589.786	5.551.106	16.861.106
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.752.625	0	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	313.268	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.546.770	0	0
8. Erhaltene Anzahlungen	15.102.999	9.000.000	10.000.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	97.872.365	94.718.024	120.888.024

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften)

Übernommene Bürgschaften für Kindertageseinrichtungen ¹			
	2024	2025	2026
Anzahl	3	3	3
Restrisiko	3.233.115	3.123.387	3.351.686

¹Es handelt sich hierbei um zwei Bürgschaften für Versorgungsleistungen sowie um eine Bürgschaft zur Absicherung eines Darlehens.

Entwicklung des Eigenkapitals

		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Prognose (-3,5 Mio. €)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
		€	€	€	€	€	€	€	€
Jahres-ergebnis	Gesamterträge	84.946.064	84.728.048	88.300.039	84.327.541	88.399.940	92.328.280	94.878.900	95.824.000
	Gesamtaufwendungen	-79.048.949	-82.065.738	-91.320.870	-96.798.817	-98.192.660	-101.502.985	-100.854.335	-100.865.235
	Globaler Minderaufwand (2 %)				0	1.914.000	1.966.000	1.945.000	1.943.000
	It. Jahresabschluss	5.897.115	2.662.310	-3.020.831	-12.471.276	-7.878.720	-7.208.705	-4.030.435	-3.098.235
	Voraussichtliches Ergebnis	5.897.115	2.662.310	-3.020.831	-12.471.276	-7.878.720	-7.208.705	-4.030.435	-3.098.235
Ausgleichs-Rücklage	Anfangsbestand	25.537.798	31.434.914	34.097.223	31.076.392	18.605.117	10.726.397	3.517.692	0
	Verringerung (-)	0	0	-3.020.831	-12.471.276	-7.878.720	-7.208.705	-3.517.692	0
	Zuführung (+)	5.897.115	2.662.310	0					
	Schlussbestand	31.434.914	34.097.223	31.076.392	18.605.117	10.726.397	3.517.692	0	0
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	78.979.584	79.221.017	79.561.016	79.721.108	79.676.108	75.733.239	75.723.239	75.200.496
	Verringerung (-)	-445.371	-9.249	-2.795	0	0	0	-512.743	-3.098.235
	Zuführung (+)	448.499	4.734	1.651					
	./. Korrektur Eröffnungsbilanz	0	0	0	0	0	0	0	0
	./. Wertkorrekt. § 44 KomHVO	184.223	344.513	161.236	-45.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	./. Wertkorrektur d. Inventur	54.082	0	0	0	0	0	0	0
	./. Korrektur n. Isolierungsgesetz (3.932.868 €)	(-508.770)	(+22.650)	0	0	0	0	0	0
Haushalts-sicherungs-konzept ?	Schlussbestand	79.221.017	79.561.016	79.721.108	79.676.108	75.733.239	75.723.239	75.200.496	72.092.261
	Eigenkapital 31.12.	110.655.930	113.658.239	110.797.500	98.281.224	86.459.636	79.240.931	75.200.496	72.092.261
	zu berücksicht. Allg.Rücklage	78.979.584	79.221.017	79.561.016	79.721.108	79.676.108	75.733.239	75.723.239	75.200.496
	5 % - Grenze	3.948.979	3.961.051	3.978.051	3.986.055	3.983.805	3.786.662	3.786.162	3.760.025
	gepl.Verring.Allg. Rücklage	0	4.515	1.144	0	0	0	512.743	3.098.235
	Verringerung in %	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,68%	4,12%
	mehr/weniger	-3.948.979	-3.956.536	-3.976.907	-3.986.055	-3.983.805	-3.786.662	-3.273.419	-661.790

Die Wertminderungen der Finanzanlagen und die Wertkorrekturen nach § 44 Abs. 3 KomHVO werden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet und haben keine Auswirkungen auf die evtl. Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts (HSK).

Ein Haushaltssicherungskonzept ist gemäß § 76 GO NRW aufzustellen, sofern die allgemeine Rücklage

- in einem Jahr um mehr als 25 % verringert wird, oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Jahren jeweils um mehr als 5 % verringert wird, oder
- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung komplett aufgezehrt wird.

Dies ist hier nicht der Fall (siehe Tabelle oben). Es ist kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Freiwillige Leistungen 2026

Die Haushaltsbelastung 2026 beinhaltet ausschließlich die maßnahmenbezogenen Haushaltsansätze 2026.

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Rat und Ausschüsse	0101010	543121	Aufwendungen Jubiläen, Verabschiedungen und Studienfahrten Rat, Jugendparlament	3.500,00	
Verwaltungsführung	0102010	541104	Präsente, Bewirtung bei Verabschiedung und Jubiläen der Mitarbeitenden	4.000,00	
		543121	Aufwand Gästebewirtung und Repräsentation BM	25.500,00	
		549101	Verfügungsmittel BM	2.000,00	
Baubetriebshof	0106020	542201	Aufwand für Mieten, Pachten und Nebenangaben Weihnachtsmarkthütten	4.100,00	
Personal, Organisation	0108010	501104 501204	Mitarbeiterbindung (Gesundheitsförderung Zuschuss "sportnavi")	10.350,00	
Städtepartnerschaften udgl.	0108011	543121	Unterbringung u. Programm für Partnerstädte/ Austauschschüler	3.350,00	
		543139	Aufwendungen Städtepartnerschaften	3.000,00	
Personalrat	0108013	541104	Zuschuss Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen Personalrat	3.300,00	
Immobilienan- u. verkauf	0113011	543139	Ausgaben für Kartenmaterial, Werbetafeln für Wohngebäude	250,00	
Allgemeine Ordnungsverwaltung und Gefahrenabwehr	0201011	544603	Mobile Retter	500,00	
Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	0201013	528101	Ausgaben Verkehrserziehungsmaßnahmen Give Aways	500,00	
		544603	Beitrag ADFC	80,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Marktwesen	0201015	529109	Wochenmarkt und Jakobi sonstige Dienstleist.	17.000,00	
		581101	Wochenmarkt und Jakobi Baubetriebshof	16.000,00	
Personenstandswesen	0211010	543139	Dekoration Trauzimmer	800,00	
		544603	Beitrag Fachverband Standesbeamte	200,00	
Brandschutz	0215010	541102	Aufwand Ausbildung Feuerwehr	57.000,00	
		541104	Beschäftigungsbetreuung Dienstjubiläen	250,00	
		542101	Aufwand ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten Feuerwehr Lohnkosten und Anreizsystem	130.000,00	
		542201	Miete Westfalenweg 11 Spielmannszug Neuenkirchen	3.700,00	
Grundschule Bokel	0301101	523801	GS Bokel Schulsozialarbeit 0,256 Stellen	26.400,00	
		543140	Schulbudget Bokel	9.200,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	2.600,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	29.500,00	
Grundschule Mastholte	0301102	523801	GS Mastholte Schulsozialarbeit 0,586 Stellen	60.500,00	
		529109	GS Mastholte Verkehrslotsendienst 2.000 € und Sprachlotsen 1.000 €	3.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	33.400,00	
		543140	Schulbudget Mastholte	22.100,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	5.100,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Grundschule Neuenkirchen	0301103	523801	GS Neuenkirchen Schulsozialarbeit 0,62 Stellen	63.800,00	
		529109	GS Neuenkirchen Verkehrslotsendienst 4.000 € und Sprachlotsen 1.000 €	5.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	34.300,00	
		543140	Schulbudget Neuenkirchen	22.300,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	3.400,00	
Gemeinschaftsgrundschule Rietberg	0301104	523801	GS Rietberg Schulsozialarbeit 1 Stelle	102.900,00	
		543140	Schulbudget Rietberg	30.200,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	3.400,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	47.600,00	
Grundschule Varensell	0301106	523801	GS Varensell Schulsozialarbeit 0,28 Stellen	28.800,00	
		543140	Schulbudget Varensell	7.600,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	2.500,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	16.300,00	
Grundschule Westerwiehe	0301107	523801	GS Westerwiehe Schulsozialarbeit 0,256 Stell.	26.400,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	28.800,00	
		543140	Schulbudget Westerwiehe	8.000,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	3.400,00	
Offene Ganztagsgrundschule (OGGS)	0301110	529109	Offene Ganztagschule darin städtischer Zuschuss 58.000 €	158.700,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Gymnasium	0301400	523801	Gymnasium Schulsozialarbeit 1 Stelle	102.900,00	
		529109	IT-Support, Reparaturen iPads	103.200,00	
		543140	Schulbudget Gymnasium	64.600,00	295/2024, 17.12.2024
		543202	Anschaffungskosten Tablets u. Ersatzbeschaff. PCs Pädagogik und Verwaltung	29.800,00	
Gesamtschule	0301500	523801	Gesamtschule Schulsozialarbeit Übergangscoaches 3 Stellen	309.200,00	
		529109	IT-Support, Reparaturen iPads	206.300,00	
		543140	Schulbudget Gesamtschule	72.000,00	295/2024, 17.12.2024
		543202	Anschaffungskosten Tablets	34.000,00	
Kulturelle Veranstaltungen	0401010	531801	Zuschuss kulturg	45.000,00	
Kulturförderung	0402011	524110	anteilige Energiekosten Heimathäuser Rietberg und Mastholte	2.200,00	
		528101	Aufwand für Sachleistungen Karneval	1.000,00	
		529109	Karneval: Wasserversorgung und Sicherheitsdienst, Sicherheitskonzept Karneval	18.000,00	
		531801	Zuschuss an 12 Vereine a 140 € + 230 € Stadtsängerfest = 1.910 €; 12 Musikvereine a 185 €; Zuschuss Karnevalsverein Rietberg = 3.950 €; 4 Heimatvereine a 690 €; Bibeldorf GmbH 5.000 €	15.900,00	277/2021, 25.11.2021
		543122	Neujahrskonzert (abzügl. Einnahmen 446101)	3.200,00	
		544603	Beiträge Verbände Vereine Kosten der Heimatpflege	300,00	
		581101	Karneval Baubetriebshof	52.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Bürgerhäuser und Heimatpflege	0402012	521502	Instandhaltung Bürgerhäuser Heimatpflege	20.000,00	
			Anstrich Holzfenster Alte Volkschule	60.000,00	
		524152	Unterhaltung Bürgerhäuser Heimatpflege	35.150,00	
		531801	Zuschuss Gemeinschaftsraum Varensell	30.000,00	334/2022, 13.12.2022
		div.	sonstige Aufwendungen Bürgerhäuser ohne Zuschuss, Instandhaltung und Unterhaltung	42.800,00	
Volkshochschule	0404010	537901	VHS Zweckverbandsumlage	119.300,00	
Stadtbibliothek	0406010	531801	Zuschuss an 3 Pfarrbüchereien	700,00	
		543123	Sommer-Lese-Club u.a.	5.000,00	
		div.	Betrieb der Stadtbibliothek insgesamt	284.125,00	
Stadtarchiv	0408010	529109	Kosten Verlegung der Stolpersteine	3.000,00	
Kunsthaus Rietberg	0408020	div.	Betrieb des Kunsthauseins gesamt	115.229,00	
Sonstige soziale Leistungen	0501011	528101	Seniorenarbeit	600,00	
		531801	Richtlinie der Stadt Rietberg über die Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung der Jugendpflege, der freien Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege	20.000,00	
			Rietberg-Pass für OGS bis 07/26	20.000,00	207/2017, 12.10.2017
		542201	Miete für Second-Hand-Kaufhaus	35.000,00	334/2022, 13.12.2022
Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	0501020	531801	Migrationsberatung Rietberg	80.000,00	51/2021.1, 29.04.2021
JFS Südtorschule und Mastholte	0602011	div.	Betrieb der Jugendhäuser	161.576,00	
JFS Neuenkirchen	0602012	div.	Betrieb der Jugendhäuser	90.260,00	
Ferienspiele	0602013	531801	Ferienspiele (Einnahmen: 8.000 €)	8.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Spielplätze	0602020	521601	Instandhaltung der Spielplätze	36.500,00	
		524151	Unterhaltung Spielplatzlandschaft	25.500,00	
		581101	Aufwand Spielplätze Baubetriebshof	200.000,00	
Familienzentrum Rietberg	0602030	543139	Dauerkarten, Präsente u.a.	10.000,00	334/2022, 13.12.2022
Bereitstellung von Sportaußenanlagen	0801020	524151	Unterhaltung Sportaußenanlagen	91.000,00	
		531801	Zuschuss TuS Westfalia für Grünpflege	4.160,00	
		531801	Zuschuss TuS Viktoria für Grünpflege	14.720,00	
		531801	Zuschuss SG Bokel für Grünpflege	1.120,00	
		531801	Zuschuss SC GW Varensell für Grünpflege	4.000,00	
		543202	GWG Sportaußenanlagen	3.000,00	
		581101	Aufwand Baubetriebshof	65.000,00	
Freibad Rietberg	0801031	div.	Betrieb des Freibades	577.135,00	
Schwimmhalle Rietberg	0801033	div.	Nutzung der Schwimmhalle	447.300,00	308/2024, 05.12.2024
Sportförderung	0802010	531801	Zuschuss Sportvereine	45.000,00	
			Zuschuss Sportvereine Grundsportgeräte	3.000,00	
			Zuschuss TuS Westfalia Nk Mitnutzung Kunstrasen (15 Jahre bis 2033)	5.000,00	
			Zuschuss Grafschaftslauf (2026 5.000 €)	5.000,00	334/2022, 13.12.2022
		543139	Projekt Sports4kids	1.000,00	
		544603	Beitrag Kreissportbund	8.400,00	
Bauaufsicht	1001010	529109	Projekt "Smart, 3D und historisch" einmalig	30.000,00	
Denkmalschutz und -pflege	1003010	544603	Mitgliedschaft Arbeitsgemeinschaft historischer Stadtkern	3.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Bereitstellung öffentlicher Verkehrsflächen	1201010	521604	Instandhaltung Straßenbegleitgrün	10.000,00	
		524204	Unterhaltung /Pflege Straßenbegleitgrüns	295.000,00	
		521601	Instandhaltung und Unterhaltung der Straßen, Wege Plätze, Brücken und Gewässer	425.000,00	
		521602			
		524201			
		524202			
		524203			
		529109	u.a. Trinkwasserbrunnen a.d. Rathausstraße	15.000,00	
Öffentliches Grün	1301010	521501	Ersatzpflanzungen Bäume und Beete	9.000,00	
		524151	Baumpflege, Wässerungsmaßnahmen	100.000,00	
		581101	Aufwand Baubetriebshof	800.000,00	
Wasserbau, Gewässerunterhaltung	1304010	531301	Zuschüsse an Wasserverbände	271.000,00	
		521603,524203	Unterhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen der Gewässer	138.000,00	
Umweltarbeit	1401010	529109	Umweltaktionen, Nistkästen, Hegering	1.000,00	
		581101	Krötenschutz Baubetriebshof	2.500,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Klimaschutz	1401011	div.	Stellen Klimaschutz 91.285 € (abzgl. Zuschüsse für Konnexitätszahlungen Kommunale Wärmeplanung)	49.435,00	
		529109	Netzwerke: KlimaBündnis; KlimaTisch Gütersloh	150,00	
			Personalkostenzuschuss Energieberatung	42.000,00	146/2020, 25.06.2020
			"Klimaschutz bildet!" Kooperation mit den Schulen und Kitas	10.000,00	133/2018
			Klimaschutzmanagement sonstige Maßnahmen	15.000,00	
		543123	Klimaanpassung - Sachausgaben	1.000,00	
			Öffentlichkeitsarbeit Klimaneutrale Verwaltung	4.000,00	
Mobilitätsmanagement	1401012	529109	Europäische Mobilitätswoche	1.000,00	
			Mobilität - allgemein	3.000,00	
Wirtschaftsförderung	1501001	529109	Wirtschafts- und Ärztegespräch	4.000,00	
			Beschilderung Gewerbegebiete	4.000,00	
		531801	Zuschuss hausärztliche Versorgung	40.000,00	218/2022, 13.09.2022
			Entschädigung f. Radwegemaßn. d. Kreises (Kaunitzer Straße)	3.000,00	
		543121	Durchführung Neubürgerempfang und Präsente für Firmenjubiläen	500,00	
		544603	Jahresbeitrag Mitgliedschaft Bundesverband mittelständischer Wirtschaft und im BANG Gütersloh eG	1.350,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2026	Beschluss
Stadtmarketing	1501011	529109	Kunst/Wallpainting/Streetart 2025 u. 2026 je 7.500 €, abzügl. 50 % Förderung	3.750,00	307/2023, 11.01.2024
		543123	Anzeigen in Prospekten/Zeitschriften	500,00	
		544603	Beitrag Emsradweg zertifizierte Wanderwege, Rezertifizierungen für Wander- und Radwege	4.500,00	
Tourismus	1501012	543123	Gästeführertreffen 2.500 € Dämmershop./verkaufsoff. Sonntage 500 € Messeauftritte 1.000 € Kreisgästeführertreffen 1.500 € Fortsetzung der Ausbildung neuer Gästeführer 1.500 € Treffen Radroute historischer Stadtkern 500 €	7.500,00	
Beteiligung Gartenschaupark Rietberg GmbH	1501030	div.	Personalaufwand	119.120,00	
		542201	Pacht Gartenschauparkfläche	3.900,00	
		542202	Erbbauzinsen Gartenschaupark	54.000,00	
		531501	Zuschuss Gartenschaupark	700.000,00	320/2023, 11.01.2024
Beteiligung Stadtmarketing GmbH	1501040	div.	Personalaufwand	42.235,00	
		531501	Zuschuss Stadtmarketing	210.000,00	325/2023, 11.01.2024
Summe				8.231.195,00	

Zuwendungen an Fraktionen

Eine Anpassung der Zuwendungen für die Fraktionen erfolgt nach dem entsprechenden Ratsbeschluss im endgültigen Haushaltsplan.

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2026 €	2025 €		
1	CDU	3.020,00	3.560,00	3.552,00	Siehe *)
2	UWG	2.080,00	2.620,00	2.616,00	
3	Bündnis 90/ Die Grünen	1.150,00	1.530,00	1.524,00	
4	SPD	1.030,00	1.370,00	1.368,00	
5	FDP	920,00	1.220,00	1.212,00	
6	Die Linke	920,00			
7	Ratsmitglied fraktionslos		610,00		
8	Ratsmitglied fraktionslos (AfD)	460,00			

- *) Gemäß § 56 Abs. 3 GO gewährt die Stadt Rietberg den Fraktionen aus Haushaltssmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Die Höhe der Zuwendungen beträgt lt. Ratsbeschluss vom 3.11.2020 pro Ratsmitglied und Monat 13,00 € zuzüglich eines Sockelbetrages in Höhe von 75,00 € je Fraktion und Monat.

Gemäß § 56 GO Abs. 3 Satz 5,6 NRW stellt die Gemeinde einem Ratsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, Sachmittel und Kommunikationsmittel in angemessenem Umfang zum Zwecke seiner Vorbereitung auf die Ratssitzung zur Verfügung. (Der Rat kann stattdessen beschließen, dass ein Ratsmitglied aus Haushaltssmitteln finanzielle Zuwendungen erhält, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen dürfen, die eine Gruppe aus zwei Mitgliedern erhielt.)

Die Konsolidierungsmaßnahmen wurden bei Ermittlung des Haushaltsansatzes für das Jahr 2026 in Höhe von 25% berücksichtigt. Ebenso wurde bei den Berechnungen eine neue zusätzliche Fraktion einkalkuliert.

Über die Verwendung dieser Mittel führen die Fraktionen einen Nachweis in einfacher Form, in dem die wesentlichen Ausgabearten (z. B. Personalkosten, Bürokosten, Reisekosten, Fachliteratur, Öffentlichkeitsarbeit, Fortbildung) summarisch dargestellt sind. Nach Ablauf des Haushaltsjahres leiten sie den Nachweis dem Bürgermeister zu.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU					
Zweckbestimmung	G e l d w e r t				Erläute- rungen
	Haushalt Jahr 2026 €	Vor Jahr 2025 €	mehr (+) weniger (-) €	1	
	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	-		
1.3 für Fahrer von Dienstwagen	0	0	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	-		
3. Bereitstellung von Räumen	0	0	-		
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	-		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-		
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch- schnittlich 25 Sitzungen/ Jahr	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-		
6. Sonstiges	0	0	-		

Fraktion: UWG					
Zweckbestimmung	G e l d w e r t				Erläute-rungen
	Haushalt Jahr 2026 €	Vor Jahr 2025 €	mehr (+) weniger (-) €	5	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	-		
1.3 für Fahrer von Dienstwagen	0	0	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	-		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	-		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-		
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch-schnittlich 25 Sitzungen/Jahr	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-		
6. Sonstiges	0	0	-		

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen					
Zweckbestimmung	G e l d w e r t				Erläute-rungen
	Haushalt Jahr 2026 €	Vor Jahr 2025 €	mehr (+) weniger (-) €	5	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	-		
1.3 für Fahrer von Dienstwagen	0	0	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	-		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	-		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-		
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500			für durch-schnittlich 25 Sitzungen/Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-		
6. Sonstiges	0	0	-		

Fraktion: SPD					
Zweckbestimmung	G e l d w e r t				Erläute-rungen
	Haushalt Jahr 2026 €	Vor Jahr 2025 €	mehr (+) weniger (-) €	5	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	-		
1.3 für Fahrer von Dienstwagen	0	0	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	-		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	-		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-		
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch-schnittlich 25 Sitzungen/Jahr	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-		
6. Sonstiges	0	0	-		

Fraktion: FDP					
Zweckbestimmung	G e l d w e r t				Erläute-rungen
	Haushalt Jahr 2026 €	Vor Jahr 2025 €	mehr (+) weniger (-) €	5	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	-		
1.3 für Fahrer von Dienstwagen	0	0	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	-		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	-		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-		
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch-schnittlich 25 Sitzungen/Jahr	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-		
6. Sonstiges	0	0	-		

Fraktion: Die Linke					
Zweckbestimmung	G e l d w e r t				Erläute-rungen
	Haushalt Jahr 2026 €	Vor Jahr 2025 €	mehr (+) weniger (-) €	5	
1	2	3	4	5	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	-		
1.3 für Fahrer von Dienstwagen	0	0	-		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	-		
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	-		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-		
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	0	500	für durch-schnittlich 25 Sitzungen/ Jahr	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-		
6. Sonstiges	0	0	-		

NKF-Begriffserläuterungen

Abschreibung	Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen dokumentiert und der dementsprechend als Aufwand angesetzt wird.
Aktiva	Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.
Aktivierte Eigenleistungen	Aktivierte Eigenleistungen sind ertragswirksame Gegenpositionen zu Aufwendungen, die zur Erstellung von Anlagevermögen angefallen sind und Herstellungskosten darstellen (z.B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Straßen, Maschinen usw.).
Allgemeine Rücklage	Die Allgemeine Rücklage ist Teil des Eigenkapitals (vgl. Definition Eigenkapital). Sie hat nichts mit der allgemeinen Rücklage im kameralen Sinne zu tun: die allgemeine Rücklage in der Bilanz ist nur eine rechnerische Größe, d.h. der Betrag ist nicht in Form von Liquidität vorhanden. Der Wert der allgemeinen Rücklage ergibt sich, indem man vom Vermögen, also von der Aktivseite der Bilanz, das Fremdkapital (im weiteren Sinne) der Passivseite abzieht.
Aufwand	Als Aufwand bezeichnet man den in Geldeinheiten bewerteten Ressourcenverbrauch (Güter und Dienstleistungen) einer Rechnungsperiode.
Ausgleichsrücklage	<p>Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals, der als gesonderter Posten angesetzt wird. Sie ist somit nicht Teil der Allgemeinen Rücklage, die ebenfalls auf der Bilanz-Passivseite im Eigenkapital dargestellt wird.</p> <p>Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.</p> <p>Die Höhe der Ausgleichsrücklage darf höchstens ein Drittel des Eigenkapitals betragen. Durch etwaige Jahresüberschüsse kann sie dementsprechend wieder aufgefüllt werden.</p>
Auszahlung	Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeld- und Bankkontenbestandes (= Abfluss von Liquidität).
Bilanz	Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Das Vermögen (Aktiva) und dessen Finanzierung - Eigenkapital und Schulden - (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Budgetierung	Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen mit der Maßgabe, dass die verbundenen Positionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, solange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.
Eigenkapital	Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.
Einzahlung	Einzahlungen sind Erhöhungen des Bargeld- und Bankkontenbestandes (=Zufluss von Liquidität).
Ergebnisplan	Der Ergebnisplan enthält alle <u>Aufwendungen und Erträge</u> und entspricht im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Der Ergebnisplan bildet das gesamte Ressourcenaufkommen einer Periode vollständig ab. Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht das dort ausgewiesene Eigenkapital. Neben dem <u>Ergebnisplan</u> , der sämtliche Aufwendungen und Erträge enthält, gibt es zusätzlich noch <u>Teilergebnispläne</u> für die jeweiligen Produktbereiche und für jedes einzelne Produkt.
Ergebnisrechnung	Die Ergebnisrechnung ist die dem Ergebnisplan entsprechende Komponente des Jahresabschlusses und weist die tatsächlichen Ergebnisse aus.
Ertrag	Als Ertrag bezeichnet man die in Geldeinheiten bewertete Leistungserstellung innerhalb einer Rechnungsperiode.
Finanzplan	Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen, und zwar sowohl aus der laufenden als auch aus der investiven Verwaltungstätigkeit. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzrechnung fließt auf die Aktivseite der Bilanz und erhöht oder vermindert den Bestand an liquiden Mitteln. Der Finanzplan dient unter anderem der Liquiditätssicherung der Gemeinde.
Finanzrechnung	Die Finanzrechnung ist die dem Finanzplan entsprechende Komponente im Jahresabschluss. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.
Fremdkapital	Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitencharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen (GoB-K)	<p>Die GoB-K bilden die allgemeine Grundlage für das Neue Kommunale Finanzmanagement. Folgende Grundsätze sind zu beachten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vollständigkeit, • Richtigkeit und Willkürfreiheit, • Verständlichkeit, • Öffentlichkeit, • Aktualität, • Relevanz, • Stetigkeit und • Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit
Haushaltsausgleich	Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.
Passiva	Summe des Eigenkapitals, der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens (Aktiva).
Produkt	Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden.
Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	Als RAP sind auf der Aktivseite Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Ressourcenverbrauchskonzept	<p>Dem bis zum Ende des Jahres 2008 geltenden Haushaltsrecht lag das „Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgaberechnung“ zugrunde, wonach die <i>Einnahmen und Ausgaben</i> eines Haushaltjahres, aber ohne Berücksichtigung von Abschreibungen, Rückstellungen, Auflösung von Sonderposten und ohne Rechnungsabgrenzung erfasst wurden.</p> <p>Ab dem 01.01.2009 ist für alle Gemeinden in NRW das dem „Ressourcenverbrauchskonzept“ entsprechende Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) verbindlich. Dadurch wird auch in den kommunalen Haushalten eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs gewährleistet.</p>
Rücklagen	<p>Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passivposten. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Ergebnisvorträgen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen.</p> <p>Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar. Diese finden sich auf der Aktivseite der Bilanz unter der Position „Liquide Mittel“.</p>

Rückstellungen	Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe <u>ungewiss</u> sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen der Periode ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).
Schulden	Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.
Sonderposten	Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung sind erhaltene investive <u>Zuwendungen</u> und <u>Beiträge</u> , die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Sonder-posten stellen einen Gegenposten zu den jeweils zuwendungs- bzw. beitragsfinanzierten Vermögensgegenständen dar. Sonderposten werden analog zur Abschreibung der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Per Saldo wird der Aufwand aus den Abschreibungen somit um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten reduziert.
Transferaufwendungen	Unter Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Sie zählen zu den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisplans. Zu den Transferaufwendungen zählen: Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Aufwendungen für Sozialeistungen, Zuweisungen und Zuschüsse.
Transfererträge	Als Transfererträge werden alle Erträge bezeichnet, denen kein Leistungsaustausch zugrunde liegt. Transfererträge zählen zu den ordentlichen Erträgen des Ergebnisplans. Beispiele für Transfererträge sind: Allgemeine Umlagen und Erträge aus Zuweisungen..
Vermögen	Als Vermögen bezeichnet man im Rechnungswesen die Aktiva der Bilanz. Unterschieden wird zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen. <u>Anlagevermögen</u> ist Vermögen, welches dauerhaft der Aufgabenerfüllung des Betriebes dienen soll (z.B. Grundstücke und Gebäude). <u>Umlaufvermögen</u> ist hingegen Vermögen, welches nur vorübergehend zur Aufgabenerfüllung dient bzw. schnell zu liquidieren ist (z.B. Forderungen gegenüber Unternehmen).
Verpflichtungsermächtigungen	Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen zu Lasten künftiger Haushaltssjahre.