

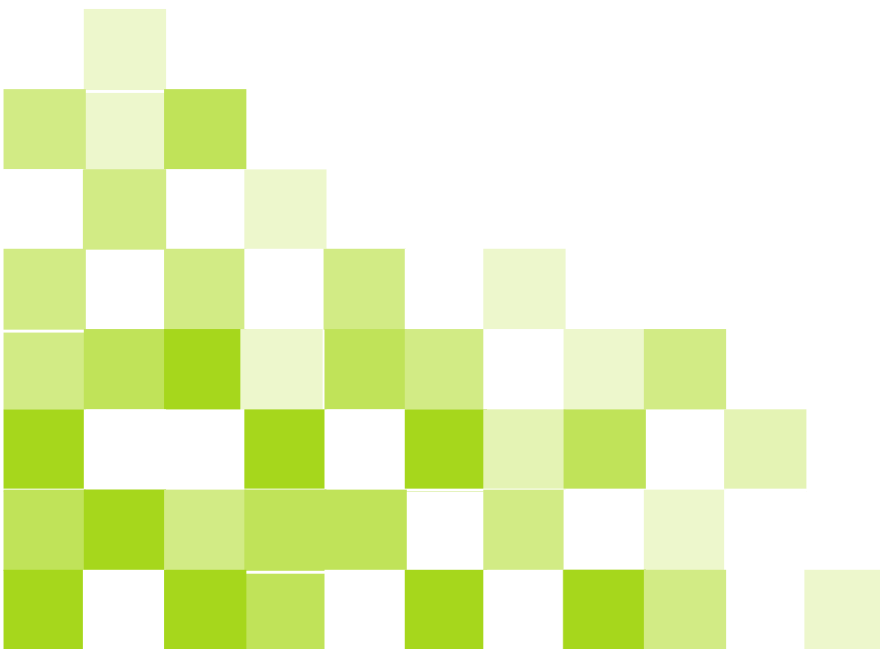


**STADT
RIETBERG**

Haushaltsplan 2025

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

Entwurf



Der Haushaltsplan auf einen Blick

In Zahlen		2025	2024
Jahresergebnis	Mio. €	-11,6	-9,6
Gesamterträge	Mio. €	87,9	78,4
Gesamtaufwendungen	Mio. €	99,5	88,0
Gewerbsteuer	Mio. €	33,5	29,0
Anteil an der Einkommensteuer	Mio. €	18,0	16,9
Personalaufwand	Mio. €	16,6	15,4
Sach- und Dienstleistungsaufwand	Mio. €	19,1	16,8
Kreisumlage	Mio. €	35,9	31,0
Eigenkapital (31.12.)	Mio. €	92,4	104,0
Investitionen	Mio. €	31,6	46,5
Aufnahme von Investitionskrediten	Mio. €	10,0	28,5
Aufnahme von Liquiditätskrediten	Mio. €	11,0	7,3
Steuerhebesätze		2025	2024
Grundsteuer A *		294%	280%
Grundsteuer B *		596%	425%
Gewerbsteuer		414%	414%

* aufkommensneutrale Hebesätze nach der Grundsteuerreform

Inhaltsübersicht

Haushaltssatzung der Stadt Rietberg für das Haushaltsjahr 2024	5
Regeln für die Ausführung des Haushaltsplans.....	7
Allgemeine Vorbemerkungen.....	9
Vorbericht	16
Wesentliche Veränderungen der Erträge u. Aufwendungen zum Vorjahr.....	69
Haushaltsquerschnitt.....	73
Gesamtpläne.....	79
Ergebnisplan	81
Ergebnisplan mit Sachkonten.....	82
Finanzplan	88
Produktübersicht	89
Investitionen	91
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung.....	93
Produkt 010601 Zentrale Dienste	93
Produkt 010602 Baubetriebsabteilung	95
Produkt 010801 Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	97
Produkt 011001 IT-Dienstleistungen.....	99
Produkt 011301 Immobilienverwaltung	101
Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement.....	103
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung.....	105
Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung.....	105
Produkt 021501 Brandschutz.....	107
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	109
Produkt 030110 Grundschulen	109
Produkt 030140 Gymnasium.....	113
Produkt 030150 Gesamtschule.....	115
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft	117
Produkt 040201 Kultur, Musik und Heimatpflege.....	117
Produkt 040601 Stadtbibliothek	119
Produkt 040801 Stadtarchiv	121
Produkt 040802 Kunsthaus.....	123
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen.....	125
Produkt 050301 Bereitstellung von Übergangwohnheimen für Wohnungslose.....	125

Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangwohnheimen für Aussiedler u. Asylbewerber	127
Produktbereich 06 – Kinder- , Jugend- und Familienhilfe	129
Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tagesreinrichtungen	129
Produkt 060201 Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	131
Produkt 060202 Spielplätze	133
Produktbereich 08 – Sportförderung	135
Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen u. heimen.....	135
Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen	138
Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern	140
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	142
Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung.....	142
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	145
Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege.....	145
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	147
Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV	147
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege.....	156
Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen	156
Produkt 130401 Gewässerunterhaltung.....	159
Produktbereich 14 – Umweltschutz.....	161
Produkt 140101 Umweltschutz	161
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	163
Produkt 150100 Wirtschaftsförderung.....	163
Produkt 150102 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	165
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	167
Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	167
Anlagen zum Haushaltsplan.....	169
Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2023.....	170
Ergebnis- und Finanzrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2023.....	172
Stellenplan für das Jahr 2025.....	174
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	180
Entwicklung der Verbindlichkeiten.....	181
Entwicklung des Eigenkapitals	183
Freiwillige Leistungen 2025.....	185
Zuwendungen an Fraktionen	195

Entwurf

Haushaltssatzung der Stadt Rietberg für das Haushaltsjahr 2025

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 05.07.2024 (GV.NRW. S. 444), hat der Rat der Stadt Rietberg mit Beschluss vom 19.12.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025**, 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	87.890.949 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	99.481.225 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	77.918.395 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	87.197.060 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	29.135.060 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	31.633.200 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	21.000.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.760.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme **für Investitionen** erforderlich ist, wird auf 10.000.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 7.121.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 11.590.276 EUR festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur **Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 11.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 294 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 596 v.H. |

2. Gewerbesteuer auf

414 v.H.

§ 7

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

- a) Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen, die durch die Verwendung über- oder außerplanmäßiger zweckgebundener Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden odgl.) entstehen,
- b) 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 gegenüber stehenden 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 30.10.2024

Rietberg, den 30.10.2024

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.



Andreas Göke
Beigeordneter und Stadtkämmerer



Andreas Sunder
Bürgermeister

Regeln für die Ausführung des Haushaltsplans

Für eine flexible Haushaltsbewirtschaftung 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 udgl.) 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 Vergleichs-Systeme 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). Darin werden der Inhalt, die Aufstellung und die Ausführung des Haushaltsplans sowie zugehörige Regelungen im Einzelnen festgelegt.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes sind zudem viele andere Gesetze und Rechtsverordnungen (z.B. Gewerbesteuergesetz) zu beachten. Außerdem wurde eine Vielzahl von Verwaltungsvorschriften zur Ausführung der obigen Rechtsgrundlagen erlassen.

Haushaltssatzung

Mit der Haushaltssatzung werden gemäß § 78 GO

- im Ergebnisplan der Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres,
- im Finanzplan der Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen sowohl aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Haushaltsjahres,
- 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

festgesetzt.

Haushaltsplan

Gemäß § 79 GO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr 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 Vorjahres,
- 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.

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.
Aktivierete Eigenleistungen	Aktivierete 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 Verbindlichkeitscharakter) 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.

<p>Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen (GoB-K)</p>	<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
<p>Haushaltsausgleich</p>	<p>Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.</p>
<p>Passiva</p>	<p>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).</p>
<p>Produkt</p>	<p>Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden.</p>
<p>Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)</p>	<p>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.</p>
<p>Ressourcenverbrauch</p>	<p>Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.</p>
<p>Ressourcenverbrauchskonzept</p>	<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 Haushaltsjahres, 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>
<p>Rücklagen</p>	<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 Sonderposten 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 Sozialleistungen, 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 Haushaltsjahre.

Haushaltsplanvorbericht

Stadt Rietberg

Haushaltsjahr

2025



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	18
1.1 Gesetzliche Grundlagen	18
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	18
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	18
1.4 Angaben zu den Vergleichswerten	19
1.5 Entwicklung der Jahresergebnisse	19
2 Übersicht über die Haushaltslage	19
3 Erträge.....	20
3.1 Steuern	22
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	28
3.3 Sonstige Ertragsarten.....	29
4 Aufwendungen.....	31
4.1 Personalaufwand.....	33
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	34
4.3 Abschreibungen	36
4.4 Transferaufwendungen.....	37
4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	42
4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	42
4.7 Direkte Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage.....	44
5 Ergebnis	44
6 Finanzplan	51
6.1 Investitionstätigkeit.....	53
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	54
6.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.....	56
6.4 Entwicklung der liquiden Mittel	56
7 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	57
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen.....	58
8.1 Bevölkerung	59
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	62
8.3 Organisationsstruktur und Bedienstete der Stadt.....	65
8.4 Benutzungsgebühren und Steuerhebesätze (10-Jahresübersicht)	66

1 Allgemeines

Der Vorbericht des Haushaltsplanes 2025 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 2024 bezieht sich auf den am 18.01.2024 vom Rat der Stadt Rietberg beschlossenen Haushaltsplan 2024. Etwaige Mittelübertragungen wurden bei den Planzahlen 2024 nicht berücksichtigt.

1.1 Gesetzliche Grundlagen

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

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Die Planung für das Haushaltsjahr 2025 erfolgte auf der Basis der Haushaltsansätze 2024 und der Jahresergebnisse 2023.

Für das Haushaltsjahr 2025 wird ein Gesamtergebnis von -11.590.276 Euro geplant. Gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von -9.601.784 Euro beträgt die Veränderung -1.988.492 Euro.

Generell werden folgende Ziele und Strategien im Rahmen der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit verfolgt:

- kommunaler Haushaltsausgleich
- 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

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -11.590.276 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 5.463.195 Euro.

1.4 Angaben zu den Vergleichswerten

Um die Aussagefähigkeit der eigenen Kennzahlen zu erhöhen, werden in den Diagrammen 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:	24.10.2024
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.

1.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht Gesamtjahresergebnisse der Ergebnisrechnung

	E'2021	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Jahresergebnis	5.854.716	5.897.115	2.662.310	-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht

	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Ordentliche Erträge	85.129.421	77.804.776	87.285.024	86.559.825	87.887.630	88.699.840
Ordentliche Aufwendungen	82.518.751	86.216.085	97.291.225	97.683.125	96.722.195	96.016.815
Ordentliches Ergebnis	2.610.669	-8.411.309	-10.006.201	-11.123.300	-8.834.565	-7.316.975
Finanzerträge	671.424	599.525	605.925	663.150	662.980	662.800
Zinsen und sonstige Aufwendungen	597.134	1.790.000	2.190.000	2.864.000	3.500.000	3.845.000
Finanzergebnis	74.290	-1.190.475	-1.584.075	-2.200.850	-2.837.020	-3.182.200
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	2.684.960	-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175

	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Außerordentliche Erträge	-22.650	0	0	0	--	--
Außerordentliches Ergebnis	-22.650	0	0	0	--	--
Jahresergebnis	2.662.310	-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175

Bis einschließlich 2023 stellen die außerordentlichen Erträge die Summe der auf die COVID-19-Pandemie und insbesondere den Ukraine-Krieg entfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge und Mehraufwendungen dar. Von 2020 bis 2023 werden die coronabedingten Aufwendungen unter dem inhaltsbezogenen Sachkonto und mit der Kostenstelle 700000 verbucht. Hinzu kommen hier von 2022 bis 2023 die Mehraufwendungen infolge des Ukraine-Krieges.

Ab dem Jahr 2024 ist eine Isolation der Haushaltsbelastung durch COVID-19 oder den Ukraine-Krieg nicht mehr zulässig.

Welche Posten sich hinter den einzelnen Positionen 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.

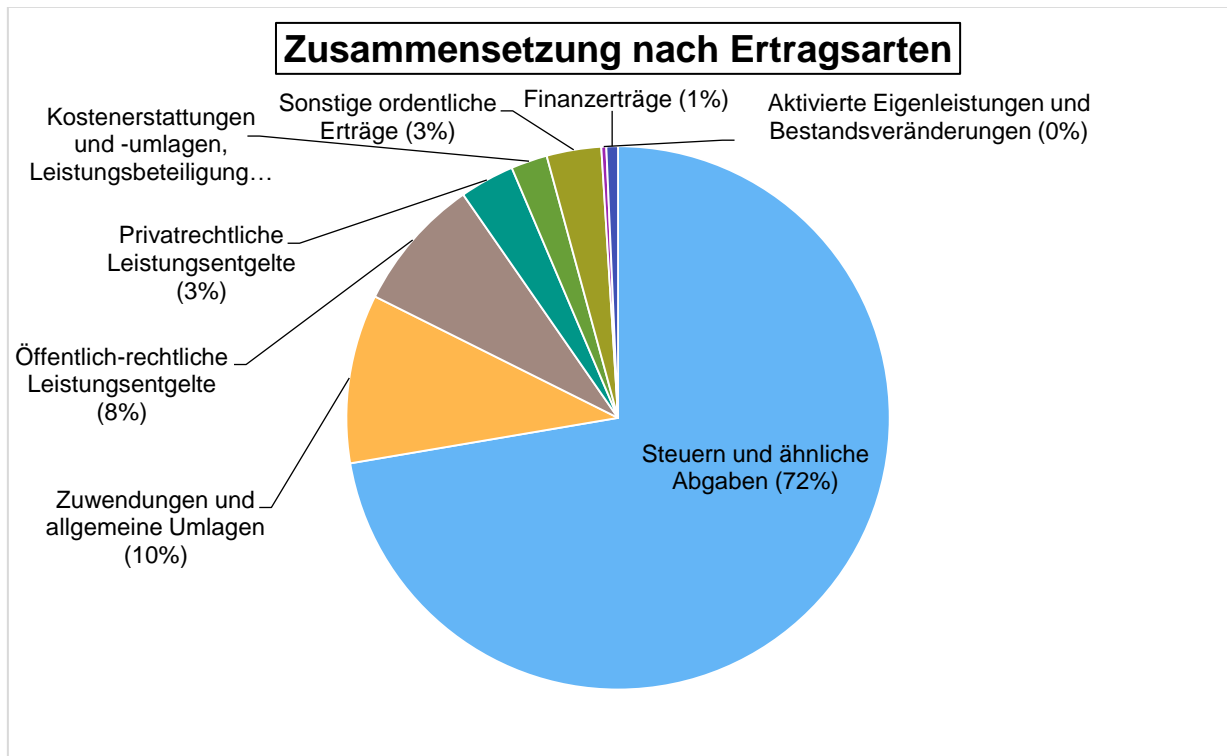
3 Erträge

Die Summe aller Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 87.890.949 Euro. Die gesamten Erträge teilen sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2025	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	63.565.000	72,32
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.830.965	10,05
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.012.799	7,98
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.860.720	3,25
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.901.570	2,16
Sonstige ordentliche Erträge	2.853.970	3,25
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	260.000	0,30
Ordentliche Erträge	87.285.024	99,31
Finanzerträge	605.925	0,69
Summe	87.890.949	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 78.404.301 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 9.486.648 € auf 87.890.949 €.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	57.676.000	63.565.000	5.889.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.047.995	8.830.965	782.970
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.379.556	7.012.799	633.243
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770.030	2.860.720	1.090.690
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.612.945	1.901.570	288.625
Sonstige ordentliche Erträge	2.078.250	2.853.970	775.720
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	240.000	260.000	20.000
Ordentliche Erträge	77.804.776	87.285.024	9.480.248
Finanzerträge	599.525	605.925	6.400
Summe	78.404.301	87.890.949	9.486.648

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

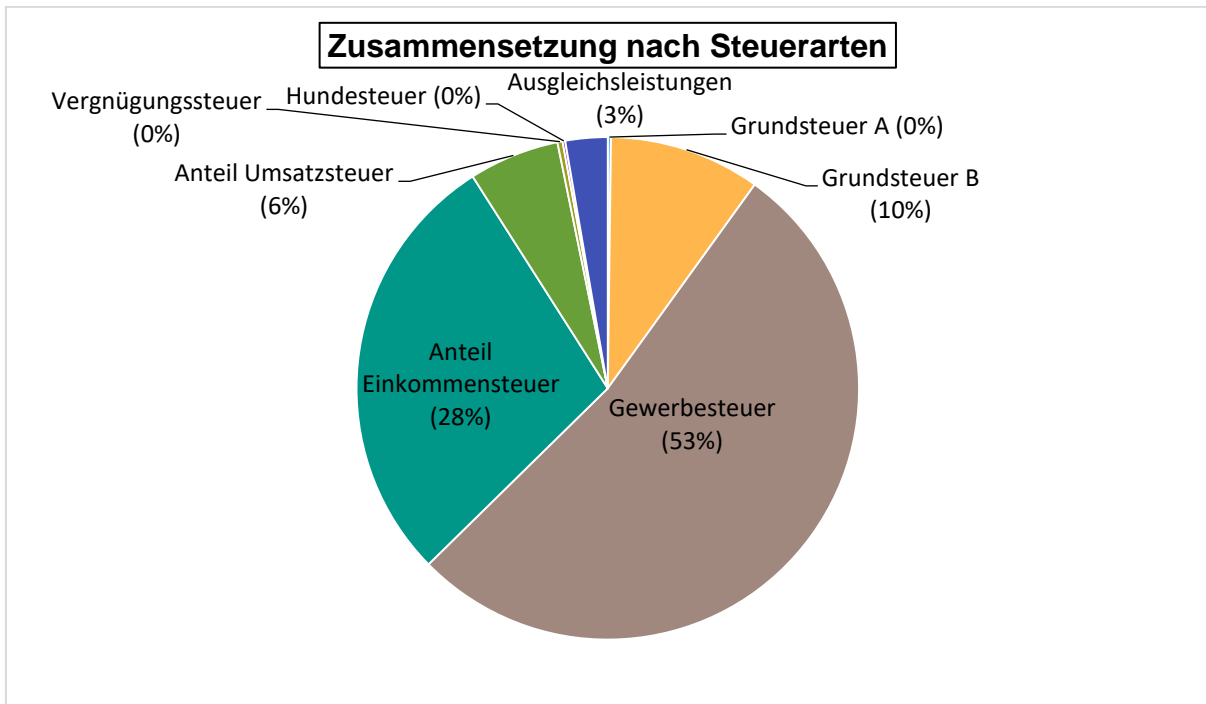
	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Steuern und ähnliche Abgaben	58.597.437	57.676.000	63.565.000	65.366.000	67.137.000	68.818.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.861.891	8.047.995	8.830.965	8.866.565	8.667.140	7.922.740
Sonstige Transfererträge	734.836	--	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.784.195	6.379.556	7.012.799	6.815.650	6.815.650	6.815.650
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.522.010	1.770.030	2.860.720	1.864.720	1.566.620	1.566.620
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.880.637	1.612.945	1.901.570	1.690.570	1.735.320	1.601.470
Sonstige ordentliche Erträge	7.453.870	2.078.250	2.853.970	1.686.320	1.685.900	1.685.360
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	294.545	240.000	260.000	270.000	280.000	290.000
Ordentliche Erträge	85.129.421	77.804.776	87.285.024	86.559.825	87.887.630	88.699.840
Finanzerträge	671.424	599.525	605.925	663.150	662.980	662.800
Außerordentliche Erträge	-22.650	0	0	0	--	--
Summe	85.778.195	78.404.301	87.890.949	87.222.975	88.550.610	89.362.640

3.1 Steuern

Die nachfolgende Tabelle zeigt die einzelnen Steuerarten mit dem jeweiligen Prozentanteil an:

Zusammensetzung nach Steuerarten

Steuerart	Plan 2025	Anteil in %
Grundsteuer A	131.000	0,21
Grundsteuer B	6.190.000	9,74
Gewerbesteuer	33.500.000	52,70
Anteil Einkommensteuer	18.000.000	28,32
Anteil Umsatzsteuer	3.700.000	5,82
Vergnügungssteuer	210.000	0,33
Hundesteuer	108.000	0,17
Ausgleichsleistungen	1.726.000	2,72
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	63.565.000	100,00



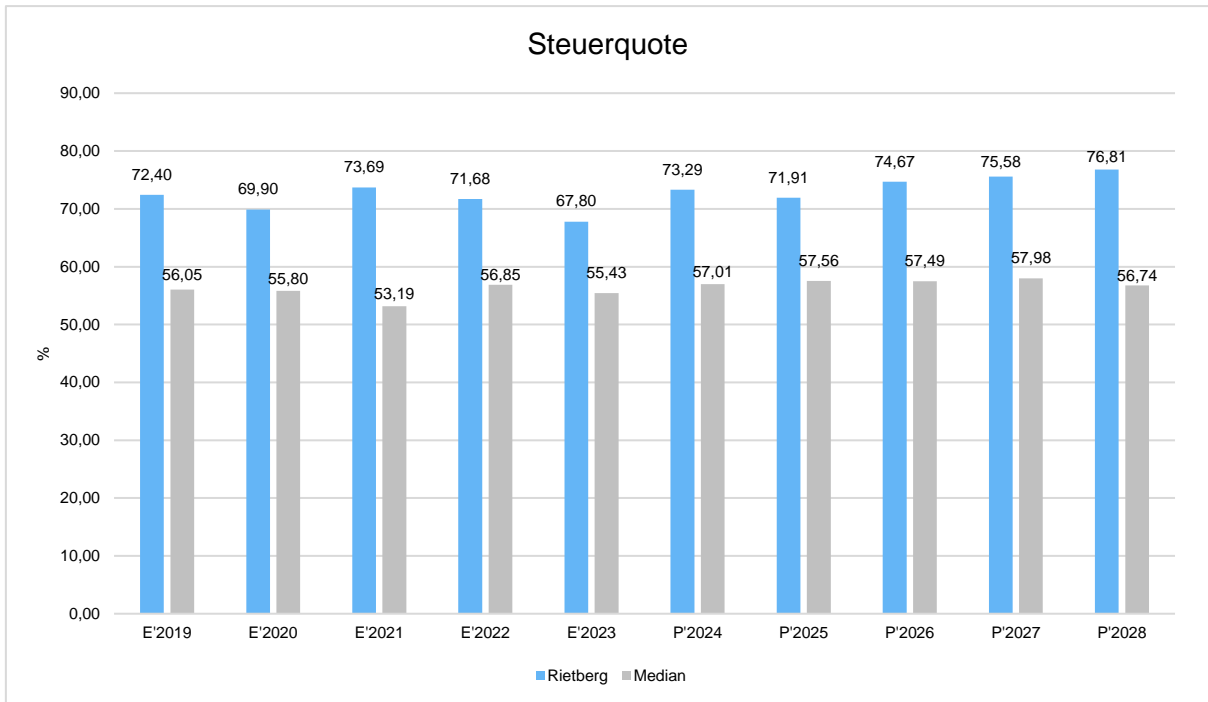
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	309.772	308.000	131.000	131.000	131.000	131.000
Grundsteuer B	5.697.115	5.740.000	6.190.000	6.220.000	6.250.000	6.280.000
Gewerbesteuer	31.029.728	29.000.000	33.500.000	34.000.000	34.500.000	35.000.000
Anteil Einkommensteuer	15.817.648	16.900.000	18.000.000	19.100.000	20.200.000	21.200.000
Anteil Umsatzsteuer	3.594.565	3.700.000	3.700.000	3.800.000	3.900.000	4.000.000
Vergnügungssteuer	208.117	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Hundesteuer	107.529	104.000	108.000	108.000	108.000	108.000
Ausgleichsleistungen	1.832.963	1.714.000	1.726.000	1.797.000	1.838.000	1.889.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	58.597.437	57.676.000	63.565.000	65.366.000	67.137.000	68.818.000

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu bewerten.



3.1.1 Hebesätze - Entwicklung u. Vergleich

Grundsteuern

Das Bundesverfassungsgericht hat 2018 die bisherige Bemessungsgrundlage für die Grundsteuer für verfassungswidrig erklärt, weil bundesweit gleichartige Grundstücke unterschiedlich bewertet wurden. Die bisherige Bemessungsgrundlage knüpft an Einheitswerte nach den Werteverhältnissen zum 01.01.1964 (alte Bundesländer). Es gab eine (ungewollte) Entkopplung der Einheitsbewertung von den tatsächlichen Werten der Immobilien.

Das Land NRW hat das daraufhin entwickelte sog. Bundesmodell zur Reform der Grundsteuer vollständig und unverändert übernommen.

Alle Grundstücke wurden nach Abgabe einer Feststellungserklärung der Eigentümer vom Finanzamt neu bewertet und die Grundsteuermessbeträge neu festgelegt.

Die Anwendung der neuen Grundsteuermessbeträge und die Umsetzung der Grundsteuerreform ist gesetzlich zum 01.01.2025 vorgeschrieben.

Die Summe der Grundsteuermessbeträge hat sich durch die neue Bewertungsmethode deutlich verringert. Da den Kommunen trotz Umsetzung der Grundsteuerreform eine Aufkommensneutralität gewährt werden sollte, wurden vom Finanzministerium aufkommensneutrale Hebesätze errechnet. Diese wurden den Kommunen im September dieses Jahres mitgeteilt.

Folgende aufkommensneutrale Hebesätze der Stadt Rietberg wurden durch das Finanzministerium ermittelt:

- Grundsteuer A 294 % (bisher 280 %)
- Grundsteuer B 596 % (bisher 425 %)

Berücksichtigt wurde bei diesen ermittelten Hebesätzen, dass mit der Neufestsetzung der Grundsteuermessbeträge die Wohngebäude der landwirtschaftlich genutzten Flächen der Grundsteuer B zugeordnet werden. Bisher wurden diese über die Grundsteuer A abgerechnet.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der Grundsteuer A:

Hebesatz Grundsteuer A in %	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rietberg	280	280	280	280	280	280	280	280	280	294*
fiktiver Hebesatz in NRW	217	217	217	223	223	223	247	254	259	262**

* vom Finanzministerium errechneter aufkommensneutraler Hebesatz

** Im Juli 2024 mitgeteilter fiktiver Hebesatz (Grundsteuerreform wurde nicht berücksichtigt)

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

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der Grundsteuer B:

Hebesatz Grundsteuer B in %	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rietberg	425	425	425	425	425	425	425	425	425	596*
fiktiver Hebesatz NRW	429	429	429	443	443	443	479	493	501	506**

* vom Finanzministerium errechneter aufkommensneutraler Hebesatz

** Im Juli 2024 mitgeteilter fiktiver Hebesatz (Grundsteuerreform wurde nicht berücksichtigt)

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

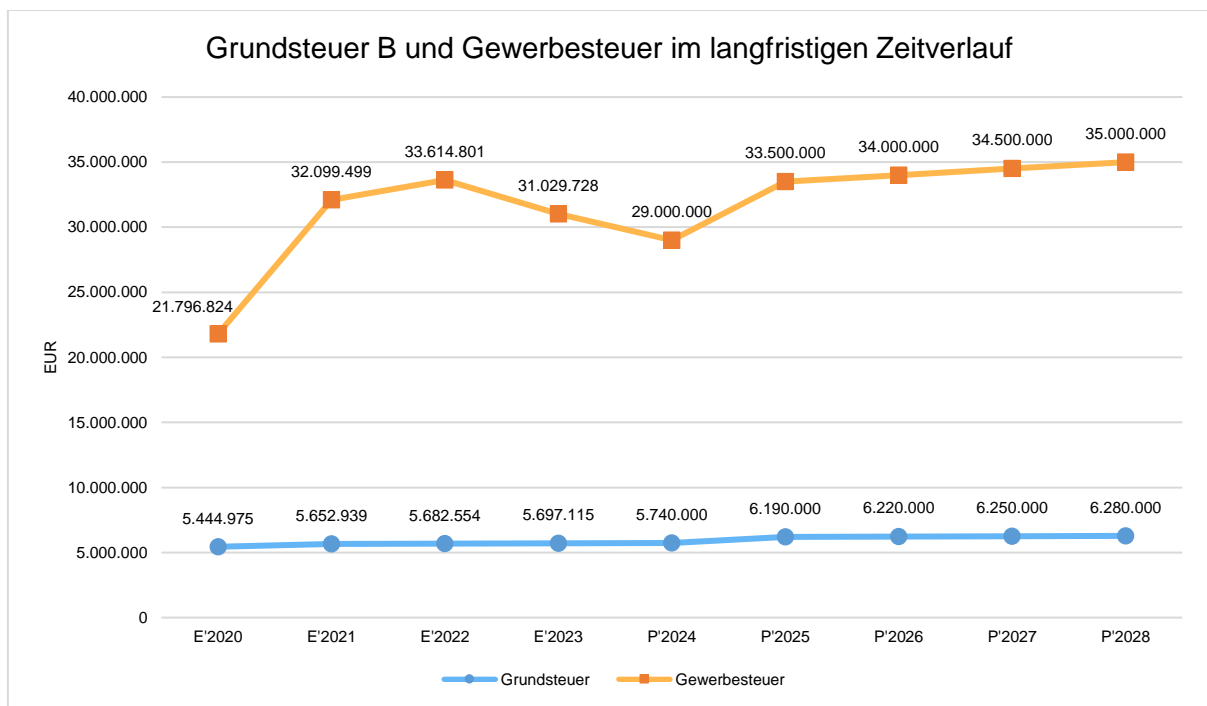
Bei der Ermittlung der Erträge aus Grundsteuer A und B wurden die vom Finanzministerium ermittelten Hebesätze in Höhe von 294 bzw. 596 % angewendet.

Gewerbsteuer

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der Gewerbsteuer an:

Hebesatz Gewerbsteuer in %	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rietberg	414	414	414	414	414	414	414	414	414	414
fiktiver Hebesatz NRW	417	417	417	418	418	418	414	416	416	416

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



Gemeinschaftssteuern

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

Gemeinschaftssteuern

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anteil Einkommensteuer	15.817.648	16.900.000	18.000.000	19.100.000	20.200.000	21.200.000
Anteil Umsatzsteuer	3.594.565	3.700.000	3.700.000	3.800.000	3.900.000	4.000.000

Anteil an der Einkommensteuer

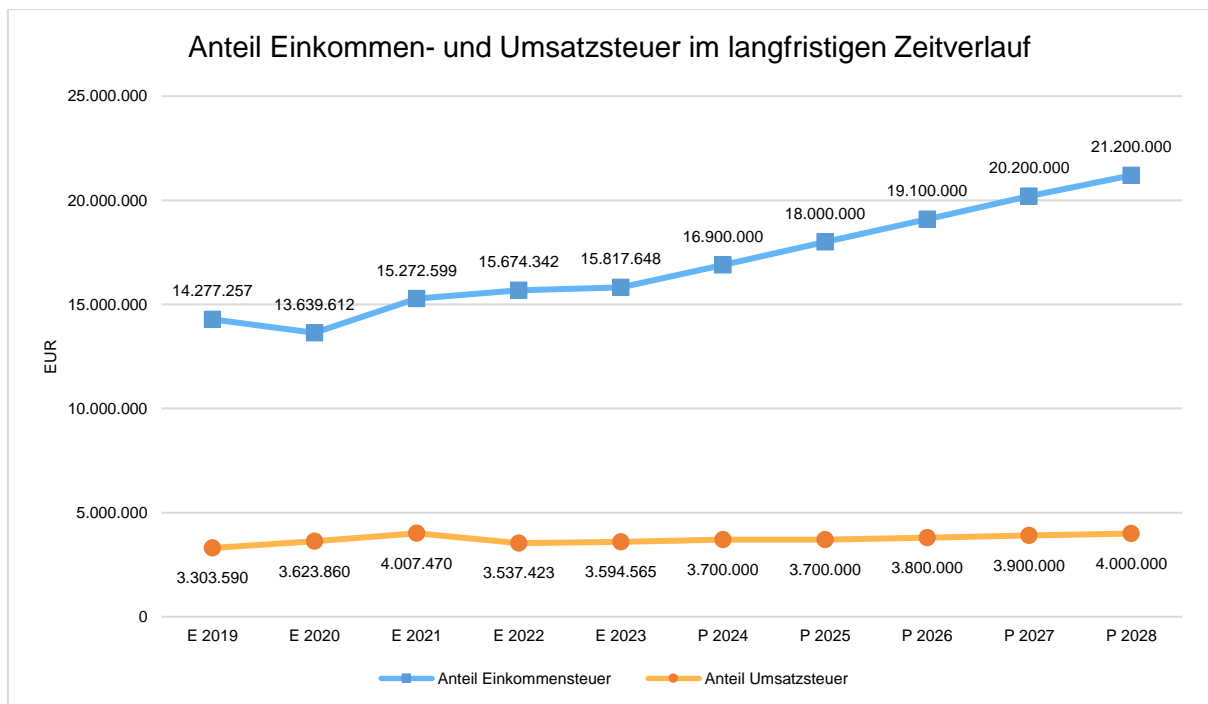
Die Verteilung des Anteils an der gesamten Einkommensteuer eines Landes erfolgt mit Hilfe eines Verteilungsschlüssels (§§ 2 u. 3 Gemeindefinanzierungsgesetz), dieser wird alle 3 Jahre neu ermittelt. 2024 wurde die Schlüsselzahl von 0,0016463 auf 0,0016610 erhöht. Die nächste Anpassung erfolgt zum Jahr 2027.

Basis für die Ermittlung des Schlüssels sind die Einkommensteuerleistungen der Bürger einer Gemeinde, die auf zu versteuerndes Einkommen bis zu einer bestimmten Obergrenze entfallen.

Anteil an der Umsatzsteuer

Die Verteilung des Anteils an der Umsatzsteuer erfolgt ebenfalls mit Hilfe eines Verteilungsschlüssels (§ 5 Gemeindefinanzierungsgesetz). Auch hier erfolgt nach 2024 die nächste Anpassung zum Jahr 2027. Die Schlüsselzahl wurde in 2024 von 0,001861005 auf 0,001949675 erhöht.

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.861.891	8.047.995	8.830.965	8.866.565	8.667.140	7.922.740
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.653.784	5.828.515	6.097.465	6.133.065	5.933.640	5.189.240
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.208.107	2.219.480	2.733.500	2.733.500	2.733.500	2.733.500

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 2025 ca. 417.190 Euro und auch in 2026 und Folgejahren wird mit ähnlichen Zuwendungen gerechnet. Die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz betragen 2025 voraussichtlich 1,2 Mio. €.

Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen

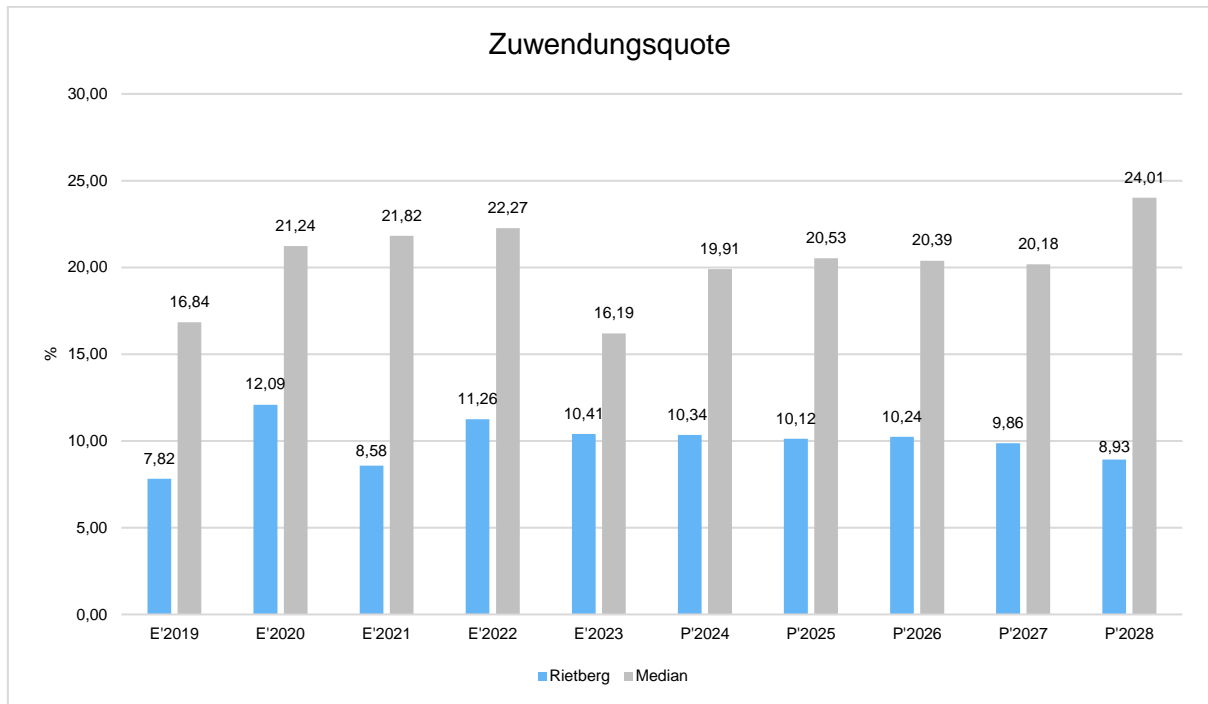
Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten entsprechend der Nutzungsdauer der durch sie finanzierten Vermögensgegenstände wird hier dargestellt.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Zuweisungen vom Land.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.065.986	5.784.195	6.379.556	7.012.799	6.815.650	6.815.650	6.815.650
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.273.995	1.522.010	1.770.030	2.860.720	1.864.720	1.566.620	1.566.620
Kostenerstattungen und -umlagen	1.448.885	1.880.637	1.612.945	1.901.570	1.690.570	1.735.320	1.601.470
Sonstige ordentliche Erträge	4.445.961	7.453.870	2.078.250	2.853.970	1.686.320	1.685.900	1.685.360
Aktivierete Eigenleistungen	269.933	294.545	240.000	260.000	270.000	280.000	290.000
Finanzerträge	865.910	671.424	599.525	605.925	663.150	662.980	662.800
Außerordentliche Erträge	508.770	-22.650	0	0	0	--	--

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 Gebührenaussgleich

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 und Langenberg 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.

Außerordentliche Erträge

Diese Position beinhaltet als Ausgleich gemäß NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG NRW die Mindererträge zuzüglich der Mehraufwendungen bis einschließlich 2023.

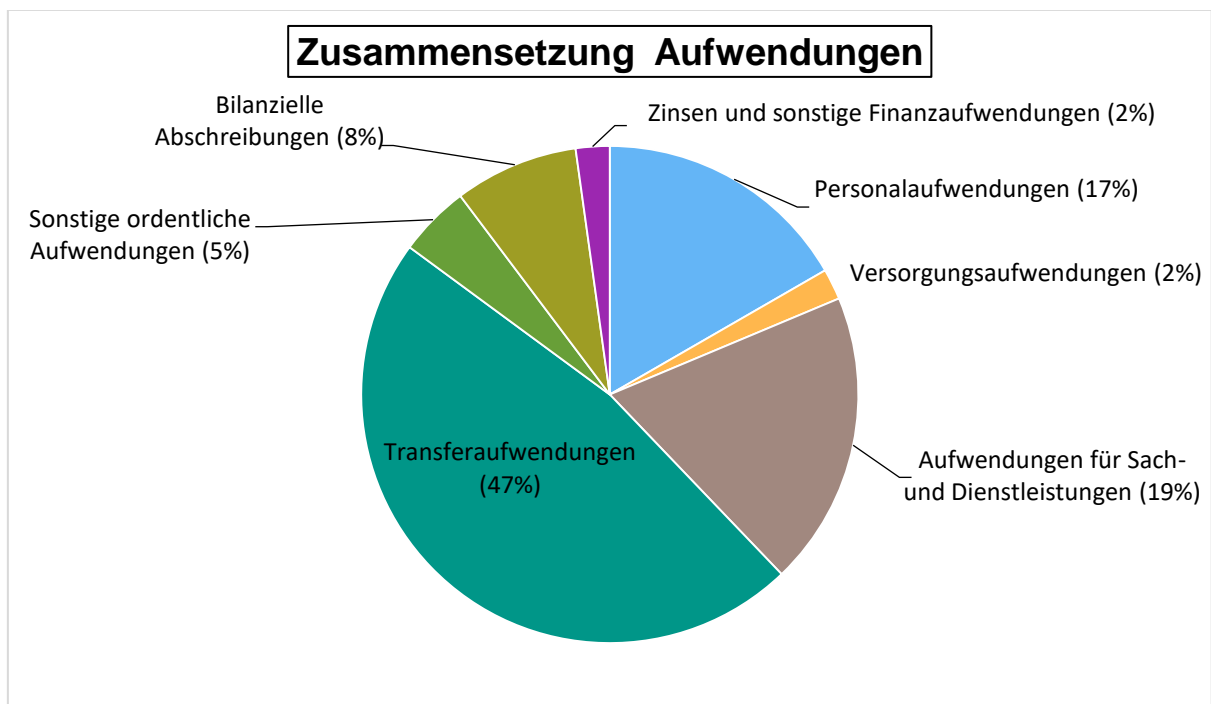
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2025 beläuft sich auf 99.481.225 €. Die gesamten Aufwendungen teilen sich auf die einzelnen Aufwandsarten wie folgt auf:

Zusammensetzung der Aufwendungen

	Plan 2025	Anteil in %
Personalaufwendungen	16.588.280	16,67
Versorgungsaufwendungen	1.999.700	2,01
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.069.050	19,17
Transferaufwendungen	46.997.715	47,24
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.610.280	4,63
Bilanzielle Abschreibungen	8.026.200	8,07
Ordentliche Aufwendungen	97.291.225	97,80
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.190.000	2,20
Summe Aufwand	99.481.225	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Die Aufwandsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 88.006.085 €. Im aktuellen Planjahr 2025 verändern sich die Aufwendungen um 11.475.140 € auf 99.481.225 €.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
Personalaufwendungen	15.396.310	16.588.280	1.191.970,00
Versorgungsaufwendungen	1.218.150	1.999.700	781.550,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.816.200	19.069.050	2.252.850,00
Transferaufwendungen	40.899.190	46.997.715	6.098.525,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.552.635	4.610.280	57.645,00
Bilanzielle Abschreibungen	7.333.600	8.026.200	692.600,00
Ordentliche Aufwendungen	86.216.085	97.291.225	11.075.140,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790.000	2.190.000	400.000,00
Summe Aufwand	88.006.085	99.481.225	11.475.140,00

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

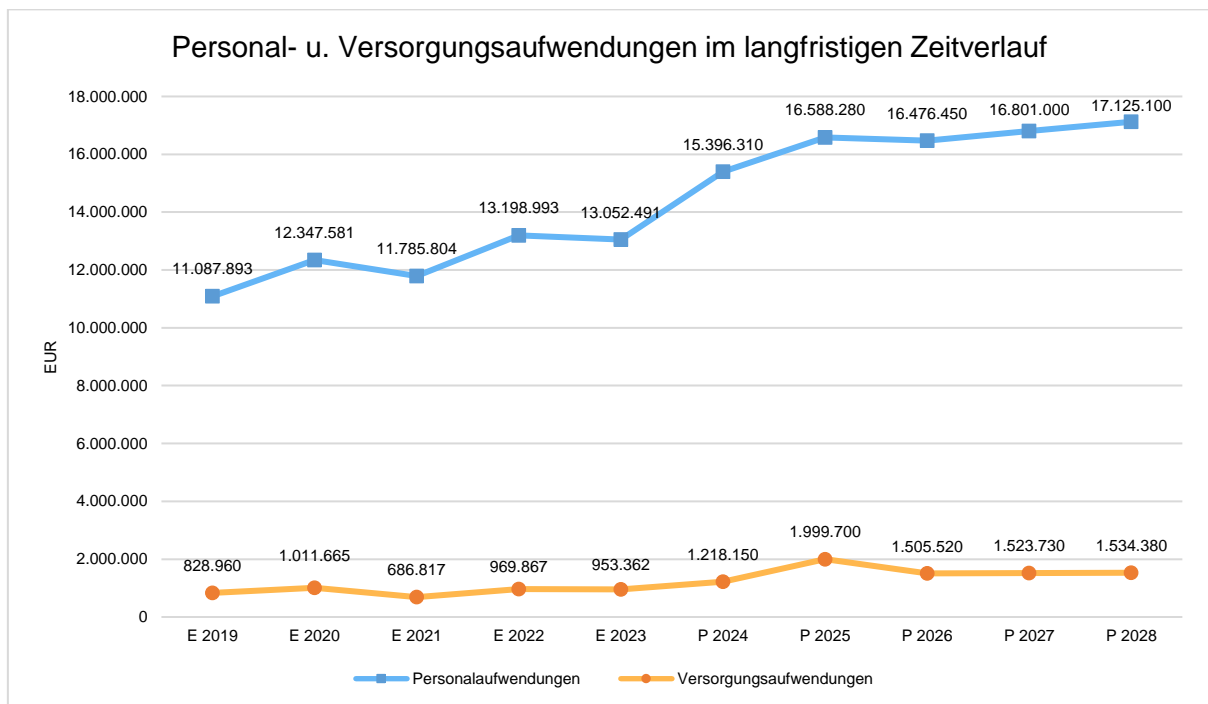
	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Personalaufwendungen	13.052.491	15.396.310	16.588.280	16.476.450	16.801.000	17.125.100
Versorgungsaufwendungen	953.362	1.218.150	1.999.700	1.505.520	1.523.730	1.534.380
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.806.766	16.816.200	19.069.050	18.952.350	17.345.400	17.318.950
Transferaufwendungen	40.490.407	40.899.190	46.997.715	48.202.815	48.559.915	47.749.415
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.522.939	4.552.635	4.610.280	4.519.790	4.465.950	4.262.770
Bilanzielle Abschreibungen	6.692.785	7.333.600	8.026.200	8.026.200	8.026.200	8.026.200
Ordentliche Aufwendungen	82.518.751	86.216.085	97.291.225	97.683.125	96.722.195	96.016.815
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	597.134	1.790.000	2.190.000	2.864.000	3.500.000	3.845.000
Summe Aufwand	83.115.885	88.006.085	99.481.225	100.547.125	100.222.195	99.861.815

4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

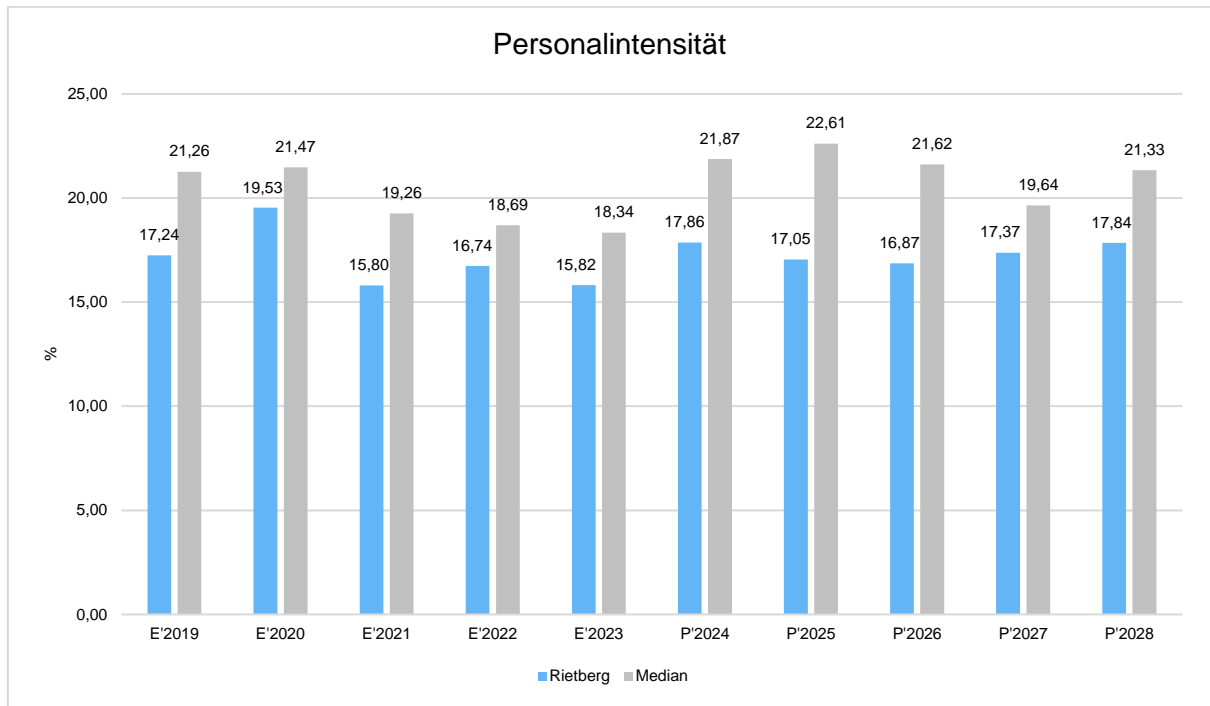
Personalaufwand

	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Personalaufwendungen	13.052.491	15.396.310	16.588.280	16.476.450	16.801.000	17.125.100
Versorgungsaufwendungen	953.362	1.218.150	1.999.700	1.505.520	1.523.730	1.534.380
Summe Personal- und Versorgungsaufwand	14.005.854	16.614.460	18.587.980	17.981.970	18.324.730	18.659.480



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.

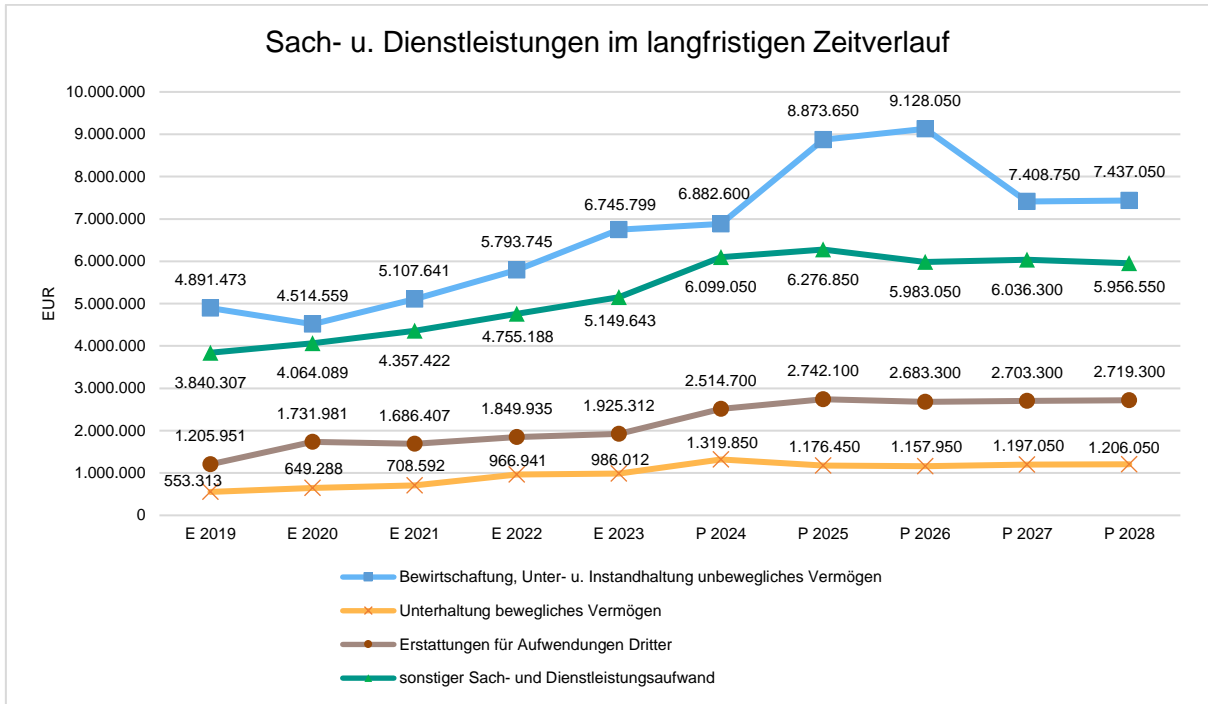


4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

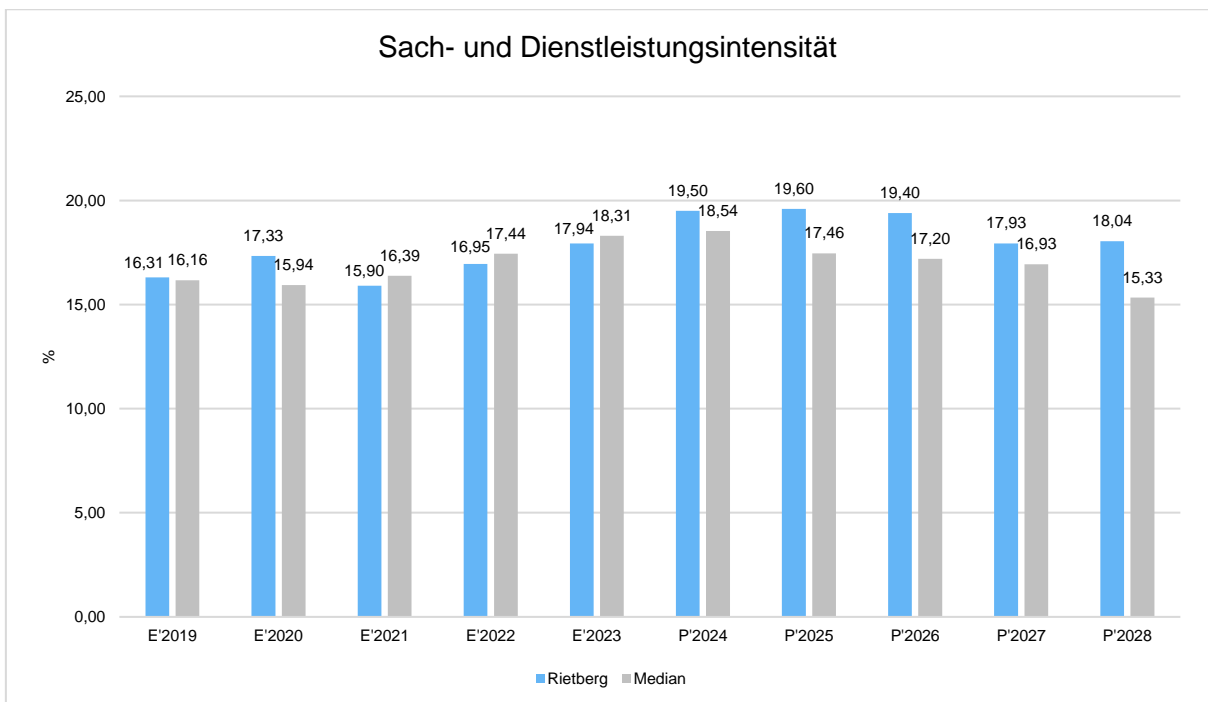
	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	6.745.799	6.882.600	8.873.650	9.128.050	7.408.750	7.437.050
Unterhaltung bewegliches Vermögen	986.012	1.319.850	1.176.450	1.157.950	1.197.050	1.206.050
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.925.312	2.514.700	2.742.100	2.683.300	2.703.300	2.719.300
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.149.643	6.099.050	6.276.850	5.983.050	6.036.300	5.956.550
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.806.766	16.816.200	19.069.050	18.952.350	17.345.400	17.318.950



Sach- und Dienstleistungsintensität

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

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



4.3 Abschreibungen

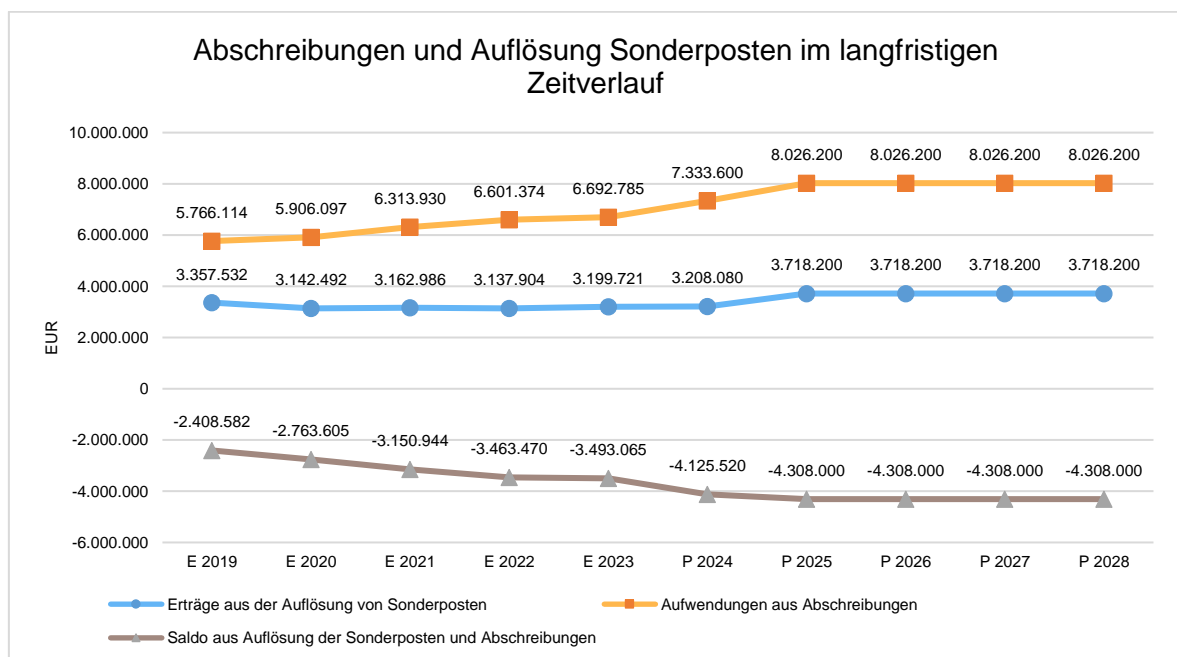
Die bilanziellen Abschreibungen stellen den Werteverzehr in einer Periode dar, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein.

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.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Abschreibungsaufwandes, der Sonderpostenauflösung und die sich daraus ergebenden Nettobelastung.

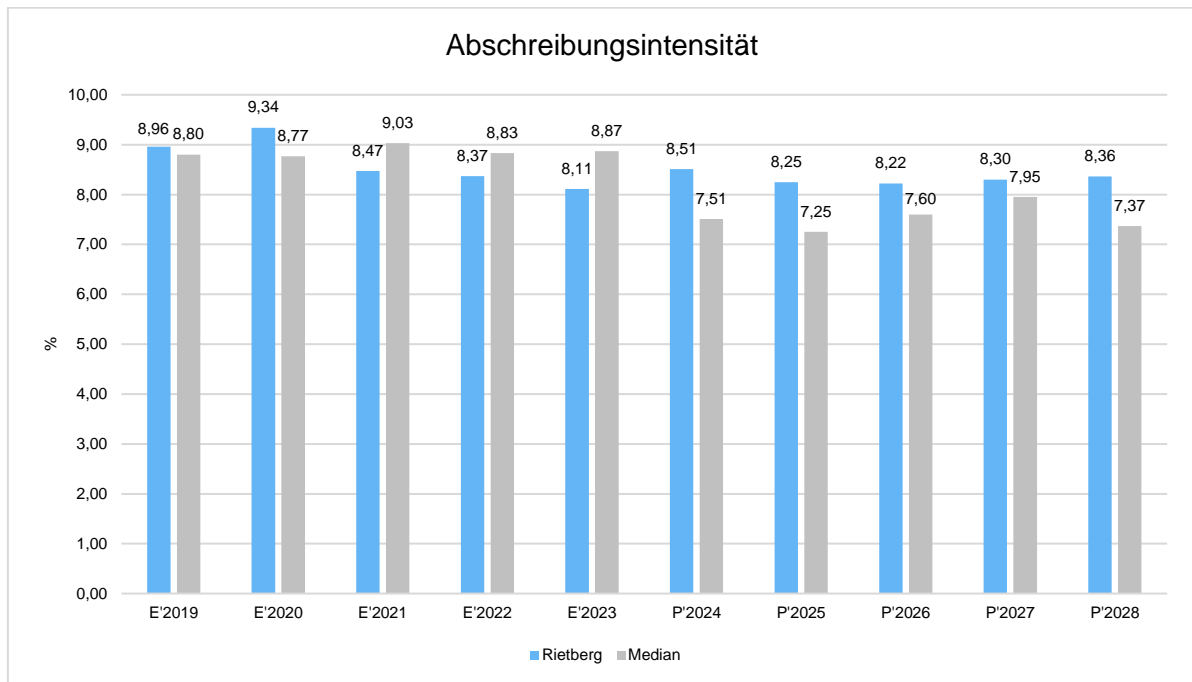
Abschreibungen und Auflösung Sonderposten

	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.199.721	3.208.080	3.718.200	3.718.200	3.718.200	3.718.200
Aufwendungen aus Abschreibungen	6.692.785	7.333.600	8.026.200	8.026.200	8.026.200	8.026.200
Saldo aus Auflösung der Sonderposten und Abschreibungen	-3.493.065	-4.125.520	-4.308.000	-4.308.000	-4.308.000	-4.308.000



Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.



4.4 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen

	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.594.925	4.449.990	5.570.115	6.952.915	7.277.715	6.415.015
Sozialtransferaufwendungen	2.679.419	2.387.000	2.025.000	1.785.000	1.775.000	1.775.000
Steuerbeteiligungen	2.743.169	2.451.700	2.832.100	2.874.400	2.916.700	2.958.900
Allgemeine Umlagen	29.963.573	31.090.500	36.040.500	36.040.500	36.040.500	36.040.500
Sonstige Transferaufwendungen	509.321	520.000	530.000	550.000	550.000	560.000
Summe Transferaufwendungen	40.490.407	40.899.190	46.997.715	48.202.815	48.559.915	47.749.415

Gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz (gemFinRefG) haben die Gemeinden einen Teil ihres Gewerbesteuer-Istaufkommens an das Finanzamt abzuführen (Gewerbesteuerumlage).

Transferaufwendungen

	E'2023	P'2024	P'2025
Transferaufwendungen	40.490.407	40.899.190	46.997.715
531103 - Zuweisg an Land f.lfd. Zwecke (Auflös. ARAP)	29.961	25.310	33.100
531301 - Zuweisg an Zweckverbände f.lfd. Zwecke	261.122	286.000	286.000
531501 - Zusch. a.verb.Untern.,Beteil. u.Sonderver.lfd. Zw.	1.102.000	960.000	960.000
531503 - Zusch. a.verb.Untern.Beteil.Sonderver.(Aufl. ARAP)	2.678	2.680	2.680
531601 - Zusch. an sonst.öff. Sonderrechng f.lfd. Zwecke	160	--	--
531801 - Zusch. an übrige Bereiche f.lfd. Zwecke	1.952.269	1.941.400	1.927.100
531803 - Zusch. a.übr.Bereiche f.lfd.Zwecke (Auflös. ARAP)	1.246.736	1.234.600	2.361.235
533101 - Soziale Leistungen an nat.Pers. außerh.v.Einrichg	84.050	67.000	70.000
533901 - Sonst. soz. Leistungen außerh. v. Einr. (AsylblG)	2.189.032	2.130.000	1.740.000
533902 - Krankenhilfe außerh. v. Einrichg (AsylblG)	170.049	110.000	115.000
533911 - Sonst. soz. Leistungen in Einr. (AsylblG)	236.057	80.000	100.000
533951 - Sonstige soziale Leistungen	230	--	--
534101 - Gewerbesteuerumlage	2.743.169	2.451.700	2.832.100
537401 - Kreisumlage - allgemein	18.455.298	18.980.000	21.710.000
537501 - Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	11.382.044	11.980.000	14.200.000
537901 - Zweckverbandsumlagen	126.230	130.500	130.500
539901 - Sonstige Transferaufwendungen	509.321	520.000	530.000

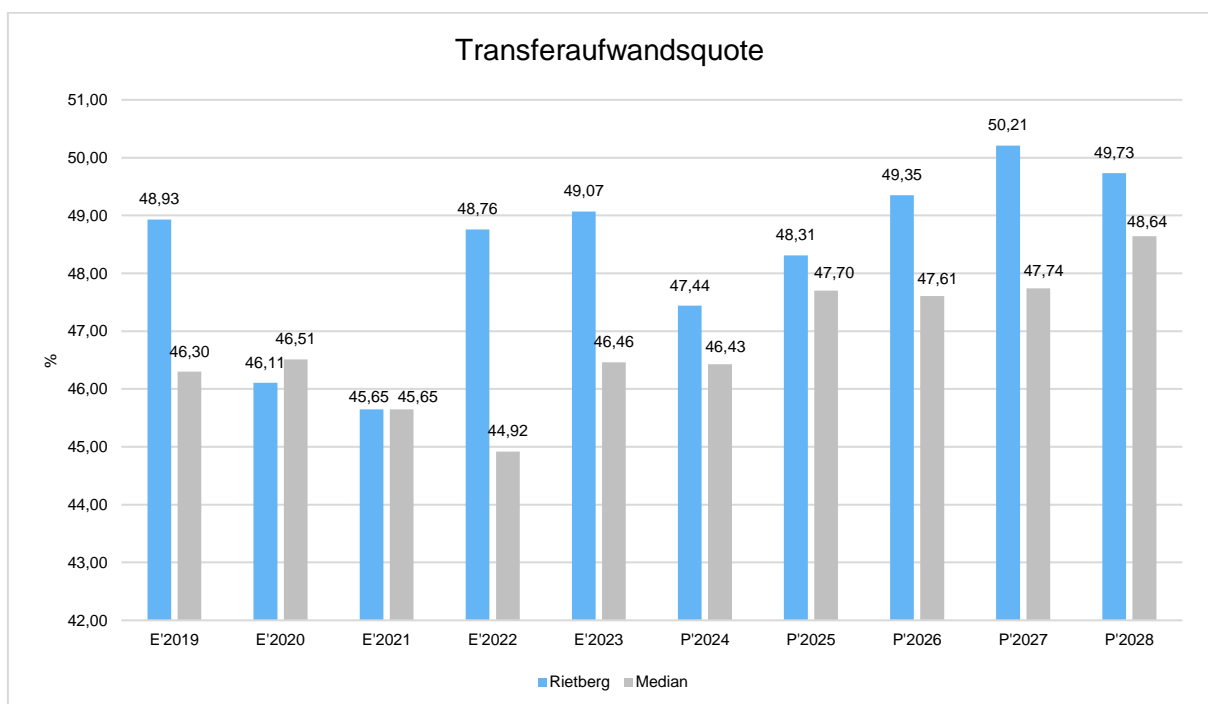
** Erläuterung der Zuschüsse an übrige Bereiche für lfd. Zwecke Sachkonto 531801

Kostenträger	Erläuterung	E'2023 in €	P'2024 in €	P'2025 in €
0101010	Digitalisierung Rats- und Ausschussarbeit		2.000,00	40.000,00
0108010	Zuschuss Sportverein ASV Petri Heil Mastholte Pachtzins	946,05		
0401010	Zuschüsse Kulturig	45.000,00	45.000,00	45.000,00
0402011	Zuschüsse Gesangs-, Musik-, Karnevals-, Heimatvereine, Bibeldorf und Stadtsängerfest	13.970,00	20.900,00	20.900,00
0402012	Zuschuss für den Gemeinschaftsraum Varenzell		30.000,00	30.000,00
0406010	Zuschuss Pfarrbüchereien	460,00	700,00	700,00
0501011	Zuschuss Rietberg-Pass	41.512,07	40.000,00	40.000,00
0501011	Richtlinie der Stadt Rietberg über die Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung der Jugendpflege, der freien Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege	101.896,29	20.000,00	20.000,00
0501020	Zuschuss Caritas Migrationsberatung	64.031,34	70.000,00	70.000,00
0601010	Betriebskostenzuschüsse KiTa-Träger	1.101.373,05	1.185.000,00	1.280.000,00
0602013	Zuschuss Ferienspiele	6.916,00	7.000,00	7.000,00

0801020	Grünpflegeverträge Sportvereine	27.756,88	28.000,00	30.500,00
0802010	Zuschuss Sportvereine (Sportfördermittel und Grundsportgeräte, Mitnutzung Kunstrasen Neuenkirchen)	49.595,93	53.000,00	53.000,00
0802010	Zuschuss Beregnungsanlage Zucht-, Reit-, Fahrverein Rietberg-Druffel	8.468,75		
0802010	Zuschuss Grafenschaftslauf	20.000,00	9.000,00	7.000,00
0802010	Zuschuss Sanierung Tennisheim TC Rietberg		12.900,00	
0802010	Zuschuss Sanierung Dach Reithalle RV Rietberg-Druffel		37.900,00	
0901010	Weiterleitung Landeszuwendung DRK Seniorenstätte	239.800,00		
1001010	Zuschuss Jung kauf Alt	14.700,00		
1003010	Zuschüsse Modernisierung Gebäude Hist. Stadtkerne; Fassaden- u. Denkmalpflege	38.596,28	200.000,00	200.000,00
1401011	Förderprojekt "Gezielt handeln für Klimaschutz und Klimafolgenanpassungen"	112.586,31	60.000,00	
1501001	Zuschuss Förderrichtlinie zur Sicherstellung der haus- und fachärztlichen Versorgung in Rietberg	64.659,68	120.000,00	83.000,00
	Summe	1.952.268,63	1.941.400,00	1.927.100,00

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.



4.4.1 Kreisumlage

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Kreisumlage

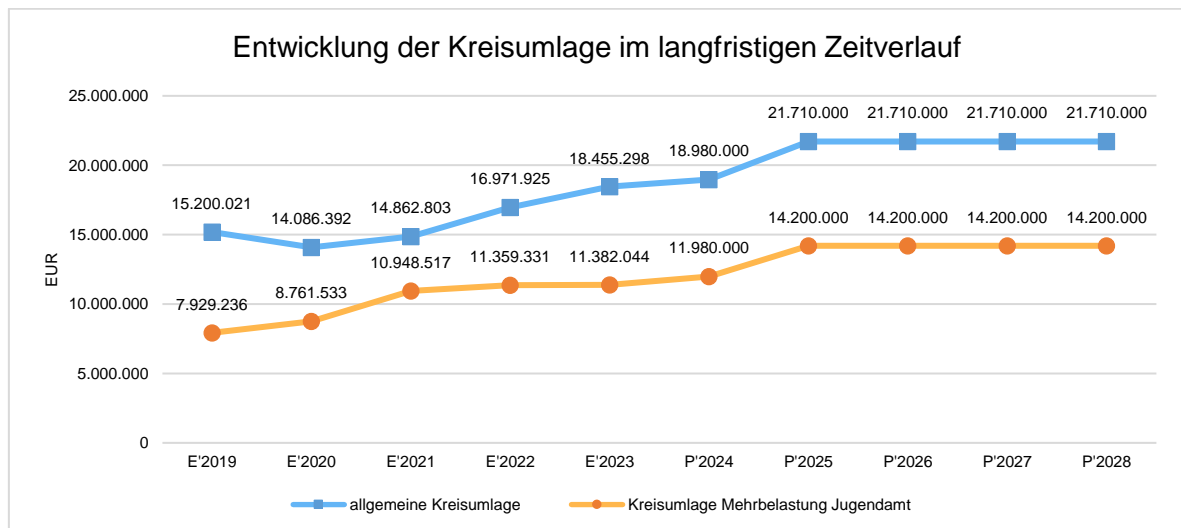
	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
allgemeine Kreisumlage	18.980.000	21.710.000	2.730.000
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	11.980.000	14.200.000	2.220.000

Vorläufige Berechnung der Kreisumlage

	Ist 2024	Plan 2025	+/-
Steuerkraftmesszahl	55.304.664	60.773.571	+5.468.907
+ Schlüsselzuweisungen	0	0	0
= Umlagegrundlage	55.304.664	60.773.571	+5.468.907
Hebesatz für die allgemeine Umlage	33,59%	35,71%	+2,12%
Hebesatz f.d. Mehrbelastung Jugendamt	21,68%	23,35%	+1,67%
Gesamthebesatz	55,27%	59,06%	+3,79%
= Kreisumlage	30.566.888	35.892.871	+5.325.983
davon allgemeine Umlage	18.576.837	21.702.242 ~21.710.000	+3.125.405
davon Jugendamtsumlage	11.990.051	14.190.629 ~14.200.000	+2.200.578

Bei der Berechnung der Kreisumlage handelt es sich um eine vorläufige Berechnung. Der Haushaltsplan 2025 des Kreises wird voraussichtlich wie in den Vorjahren im Frühjahr 2025 verabschiedet. Um eventuelle höhere Aufwendungen bei der tatsächlichen Festsetzung der Kreisumlage ausgleichen zu können, wurde der vom Kreis errechnete Ansatz geringfügig aufgerundet.

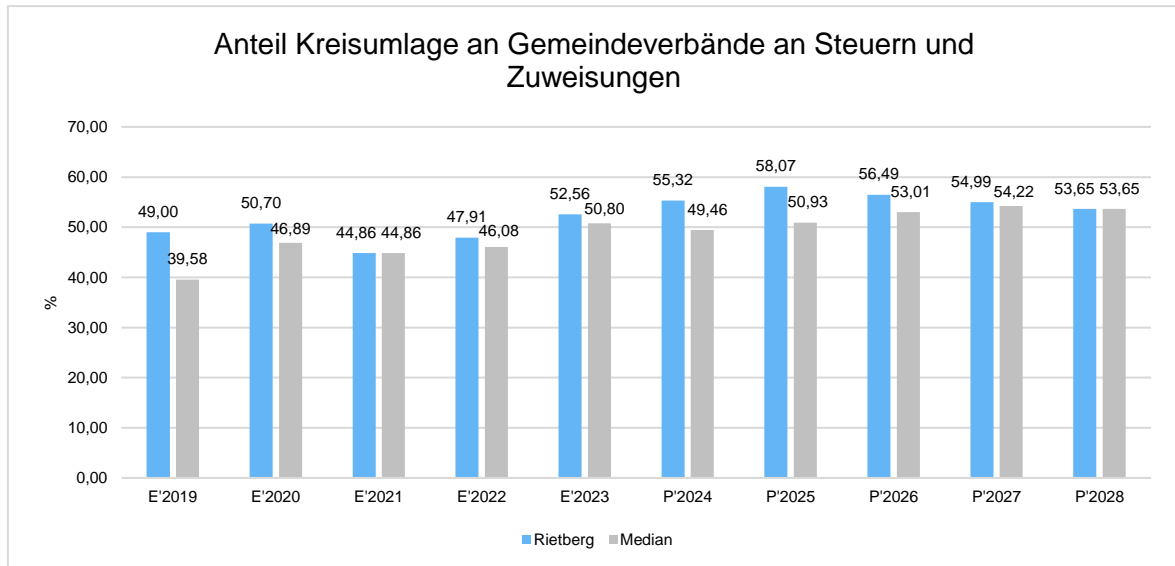
Für die Kreisumlage 2025 wurde im Jahresabschluss 2023 eine Rückstellung in Höhe von 1.167.240,15 € gebildet. Dieser Betrag wird 2025 unter dem Sachkonto 458602 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für erhöhte Umlagen ausgewiesen.



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.

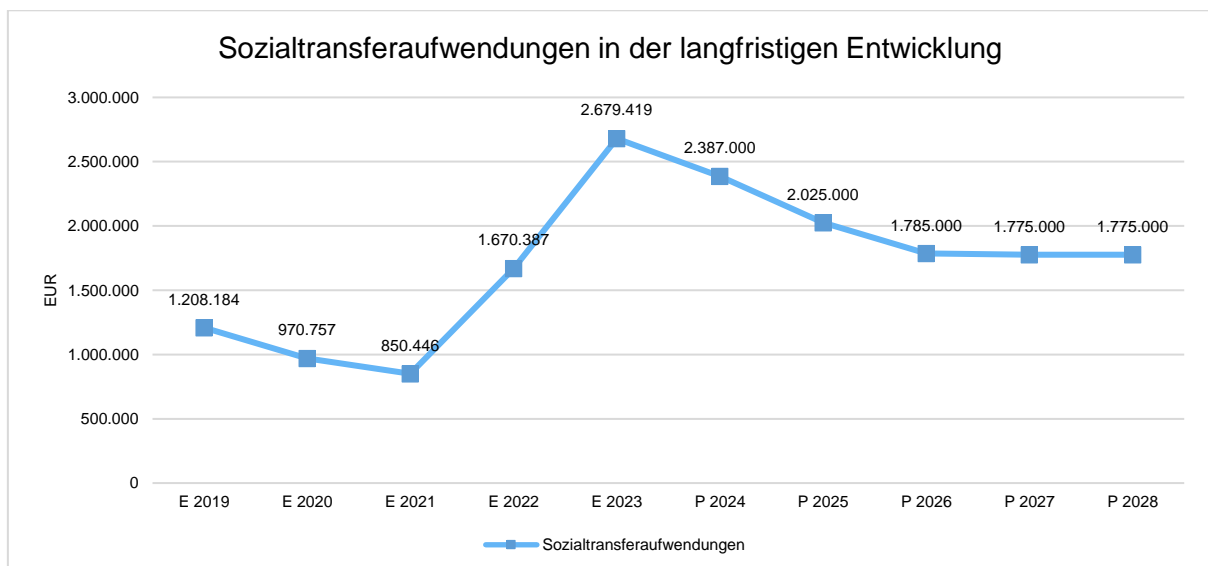


4.4.2 Sozialtransferaufwendungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

Sozialtransferaufwand

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
Sozialtransferaufwendungen	2.387.000	2.025.000	-362.000



Der Anstieg in 2022 und 2023 ist durch die Aufnahme der Asylbewerber und der daraus resultierenden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz begründet. Der Planansatz ist aufgrund der leicht sinkenden Zahl an Asylbewerbern rückläufig.

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

	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.257.648	6.522.939	4.552.635	4.610.280	4.519.790	4.465.950	4.262.770

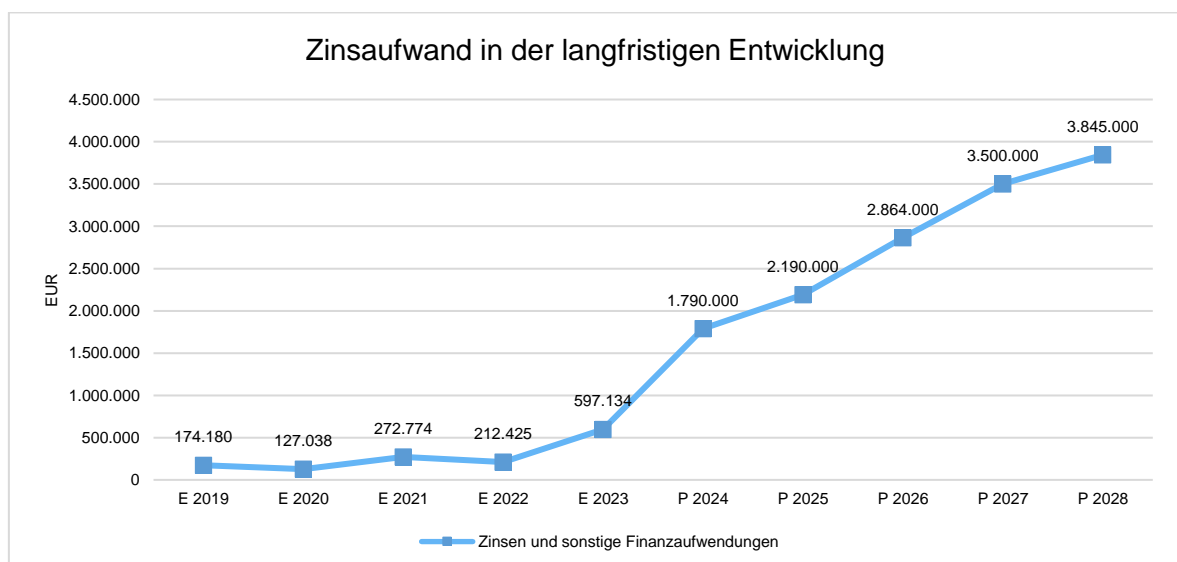
Die differenzierten Beträge können dem Ergebnisplan mit Sachkonten oder dem Online-Haushalt der Stadt Rietberg unter folgendem Link: <https://www.rietberg.de/rathaus/politik/finanzen.html> entnommen werden.

4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	P'2024	P'2025	Abweichung
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790.000	2.190.000	400.000



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

Investitionskredite

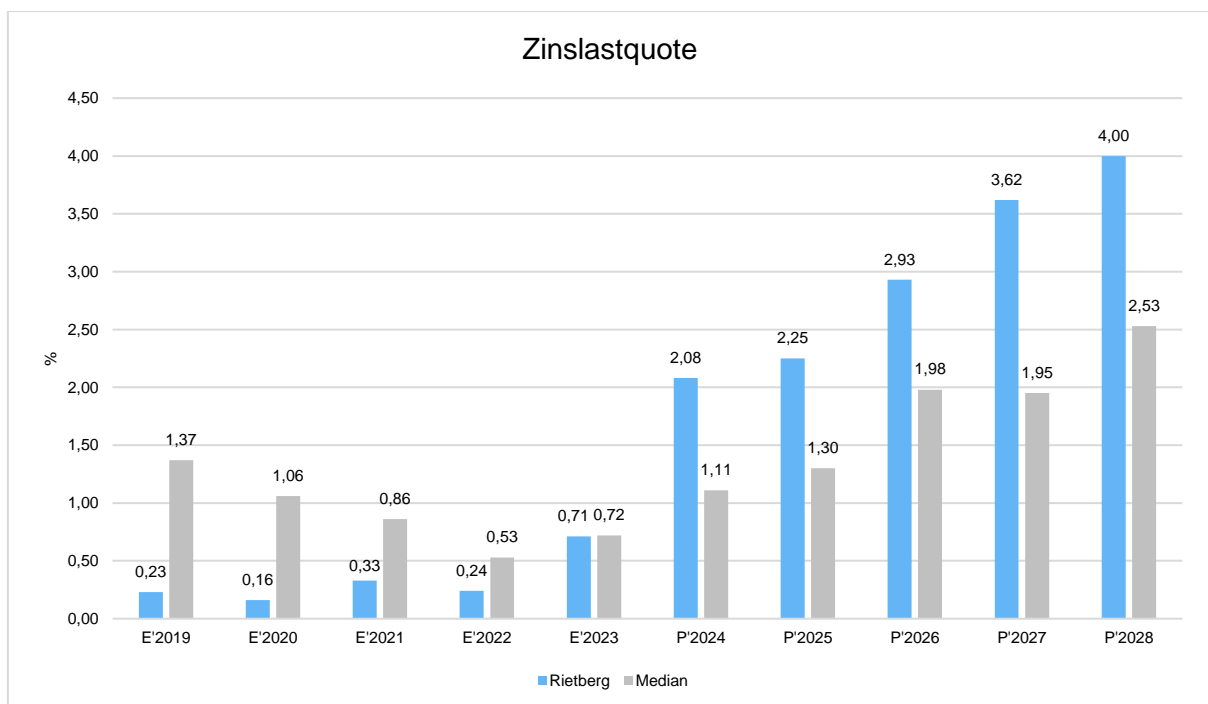
Aufgrund der hohen Investitionen in 2023 wurden Kredite in Höhe von 21,45 Mio. € aufgenommen. Bis zum Ende des Jahres 2024 wird beabsichtigt weitere Kredite in Höhe von 28,5 Mio. € aufzunehmen. Für das Haushaltsjahr 2025 sind aufgrund der geplanten Investitionen weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 10 Mio. € geplant. Diese hohen Kreditaufnahmen werden in den nächsten Haushaltsjahren zu wesentlich höheren Zinsaufwendungen führen.

Liquiditätskredite

Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2025 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung negativ ist, sind in 2025 Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 11 Mio. €, in 2026 und Folgejahren in Höhe von 13 Mio. vorgesehen. Für diese Liquiditätskredite sind hohe Zinsbelastungen zu erwarten.

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 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 2025 voraussichtlich eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 105 T€.

Demgegenüber stehen Sonderposten zur Finanzanlage aus dem LGS-Zuschuss des Landes NRW von 60 T€, die ebenfalls direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Saldiert ergibt sich eine Minderung des Eigenkapitals in Höhe von 45 T€.

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
Ordentliche Erträge	77.804.776	87.285.024	9.480.248
Ordentliche Aufwendungen	86.216.085	97.291.225	11.075.140
Ordentliches Ergebnis	-8.411.309	-10.006.201	-1.594.892
Finanzerträge	599.525	605.925	6.400
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.790.000	2.190.000	400.000
Finanzergebnis	-1.190.475	-1.584.075	-393.600
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-9.601.784	-11.590.276	-1.988.492
Jahresergebnis	-9.601.784	-11.590.276	-1.988.492

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Ordentliches Ergebnis	4.734.860	2.610.669	-8.411.309	-10.006.201	-11.123.300	-8.834.565	-7.316.975
Finanzergebnis	653.486	74.290	-1.190.475	-1.584.075	-2.200.850	-2.837.020	-3.182.200
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	5.388.345	2.684.960	-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175
Außerordentliches Ergebnis	508.770	-22.650	0	0	0	--	--
Jahresergebnis	5.897.115	2.662.310	-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175

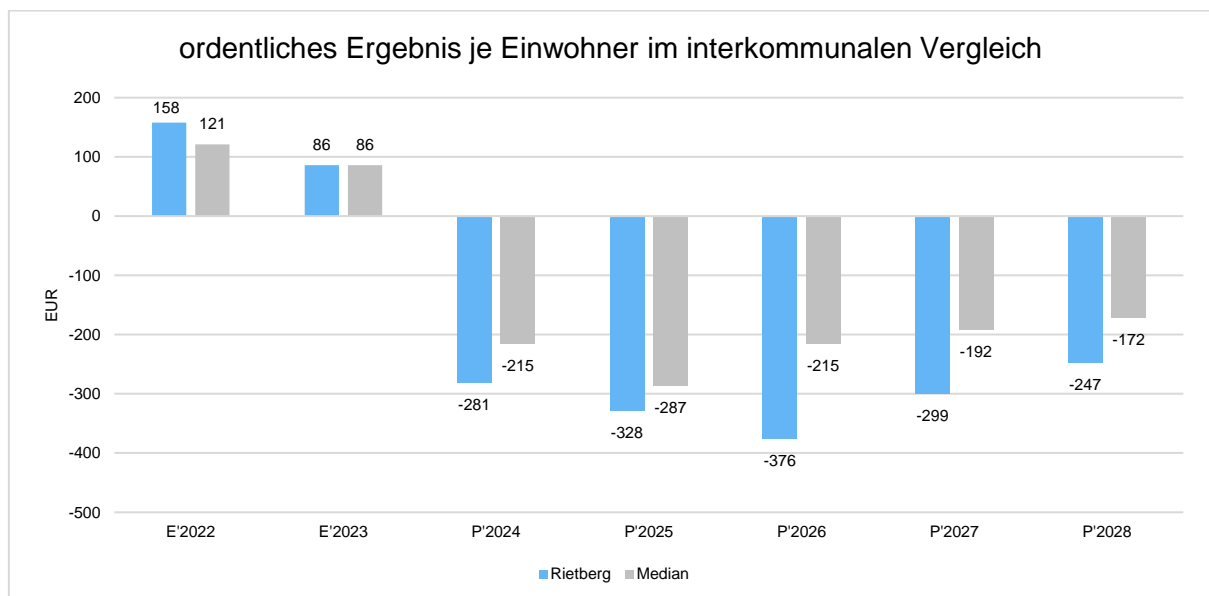
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

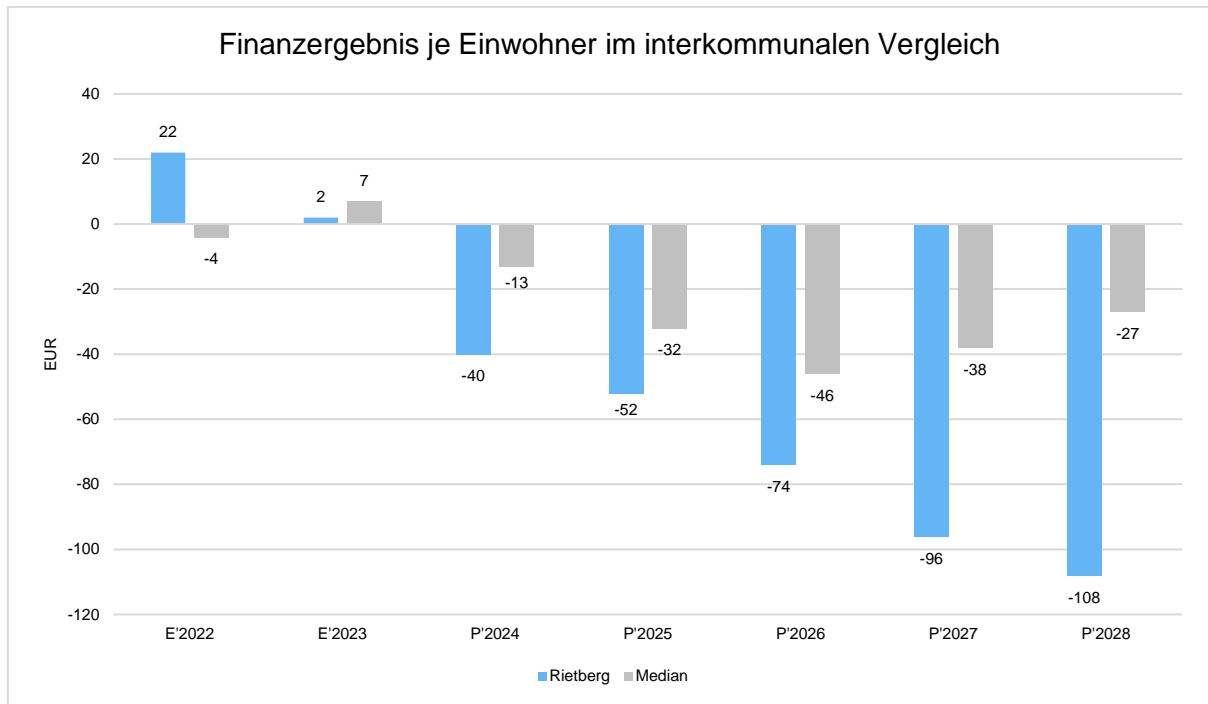
Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Finanzergebnis je Einwohner

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



Das Jahresergebnis und dessen Entwicklung in den folgenden drei Jahren ist negativ. Daher steht das Jahresergebnis nach § 7 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO nicht zur Deckung des Finanzplanes zur Verfügung. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im Finanzplan 2025 negativ. In 2025 sind Investitionskredite in Höhe von 10 Mio. € vorgesehen. Voraussichtlich müssen zusätzlich Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 11 Mio. € aufgenommen werden. Trotz der Verschlechterung des Jahresergebnisses im Vergleich zum Vorjahr ist die Gefahr zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes aufgrund der vorhandenen Ausgleichsrücklage derzeit sehr gering. Sollten jedoch in den folgenden Jahren die Jahresergebnisse in der geplanten Höhe ausfallen, ist die Ausgleichsrücklage spätestens im Jahr 2027 aufgebraucht.

Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2025 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen. Es muss in den Folgejahren 2026 bis 2028 weiterhin mit Baukostensteigerungen gerechnet werden.

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

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung

Produkt 010601 – Zentrale Dienste

521502 Instandhaltung der Gebäude 45.500 €

Das Standesamt benötigt umfassende Fensterreparaturen und soll einen Innen- und Gebäudeanstrich erhalten.

524152 Unterhaltung der Gebäude 108.000 €

Die laufende Bauunterhaltung und Wartung der Feuerlöscher, der Brandschutztüren und der Aufzüge sind durchzuführen.

Produkt 010602 – Baubetriebshof

524152 Unterhaltung der Gebäude 60.000 €

Für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen werden 2025 60.000 € 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 70.000 €

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

521502 Instandhaltung der Gebäude 36.000 €

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

Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung**Produkt 021501 – Brandschutz**

524152 Unterhaltung der Gebäude 48.000 €

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

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben**Produkt 030110 – Grundschulen**

521502 Instandhaltung der Gebäude 310.000 €

An der Grundschule Mastholte wird die Sanierung der WC-Anlagen in Höhe von 240.000 € durchgeführt. Hierfür werden zu der in 2024 zu bildenden Rückstellung in Höhe von 190.000 € weitere 50.000 € benötigt. Außerdem ist die Erneuerung der Beleuchtung mit 120.000 € und die Planung für den Austausch der Heizungsanlage mit 138.000 € veranschlagt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 180.000 €

In der Grundschule Neuenkirchen ist der 4. Bauabschnitt der Brandschutzmaßnahmen durchzuführen. Zusätzlich steht noch die Erneuerung der Raffstores mit 35.000 € und die Erneuerung des Zauns mit 7.000 € an.

524152 Unterhaltung der Gebäude 48.000 €

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

524152 Unterhaltung der Gebäude 57.000 €

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

524152 Unterhaltung der Gebäude 35.000 €

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

524152 Unterhaltung der Gebäude 33.000 €

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

Produkt 030140 – Gymnasium

524152 Unterhaltung der Gebäude 120.000 €

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

521502 Instandhaltung der Gebäude 82.000 €

Am Gymnasium werden für den Aufbau der Serverzentrale Kesselhaus 50.000 € und für den Lückenschluss der Einzäunung des Schulgeländes 10.000 € veranschlagt. Für weitere kleinere Instandhaltungsmaßnahmen werden weitere 22.000 € benötigt.

Produkt 030150 – Gesamtschule

524152 Unterhaltung der Gebäude 165.000 €

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

521502 Instandhaltung der Gebäude 252.000 €

An der Gesamtschule ist die Erneuerung der Beleuchtung in Klassen und Fluren mit 50.000 €, die Erneuerung der Hauptunterverteilung Strom mit 50.000 € und der Aufbau der Serverzentrale Kesselhaus mit 50.000 € eingeplant. Zusätzlich ist die Instandsetzung der Wintergartenverglasung und des Parketts in der Mensa des bisherigen Gymnasiums geplant. Diese Räumlichkeit wird zukünftig der Gesamtschule zur Verfügung stehen.

Produktbereich 04 – Kultur u. Wissenschaft

Produkt 040101 – Kulturelle Veranstaltungen

524152 Unterhaltung der Gebäude 48.000 €

Für die allgemeine Unterhaltung und Wartungen der Cultura werden 48.000 € angesetzt.

Produkt 040201 – Kultur-, Musik und Heimatpflege

524152 Unterhaltung der Gebäude 34.000 €

Für die allgemeine Bauunterhaltung und Wartungen der Gebäude werden 34.000 € angesetzt.

Produkt 040801 – Stadtarchiv

521502 Instandhaltung der Gebäude 150.000 €

Die Mittel werden für die Herrichtung von Archivräumen am Schulzentrum Rietberg benötigt.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

Produkt 050302 – Verwaltung und Betrieb v. Unterkünften für Aussiedler und Asylbewerber

524152 Unterhaltung der Gebäude 110.000 €

Der Betrag wird für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen angesetzt.

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

524152 Unterhaltung der Gebäude 180.000 €

Der Betrag wird für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen benötigt.

521502 Instandhaltung der Gebäude 115.000 €

Am Schulzentrum Mastholte werden für den Austausch der Heizungsanlage anteilig 109.000 € eingeplant.

Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 060201 – JFS Südtorschule und Mastholte

521502 Instandhaltung der Gebäude 124.800 €

In 2025 soll die Wintergartenverglasung der Südtorschule saniert werden.

Produkt 060202 – Spielplätze

521601 Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze 37.000 €

Die Mittel werden für die Instandhaltung der in 2024 neu angelegten Spielplätze benötigt.

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 28.000 €

Die Mittel werden für die Unterhaltung der in 2024 neu angelegten Spielplätze benötigt.

Produktbereich 08 – Sportförderung

Produkt 080101 – Bereitstellung von Sporthallen, -heimen

524152 Unterhaltung der Gebäude 220.000 €

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

521502 Instandhaltung der Gebäude 236.000 €

In der Sporthalle Westerwiehe steht in 2025 die Erneuerung der Prallwand und des Sportbodens in Höhe von 120.000 € an. Weiterhin werden Mittel für den Austausch der Heizungsanlagen in der 3-fach Sporthalle Rietberg 20.000 €, den Austausch der Trennvorhänge/Motoren 10.000 €, die Verschattung der Tribüne 10.000 € und die anteiligen Planungskosten für den Austausch der Heizungsanlage am Schulzentrum Mastholte 54.000 € benötigt.

Produkt 080102 – Bereitstellung von Sportanlagen

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 100.000 €

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

521502 Instandhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 45.000 €

Die Mittel werden für die Instandhaltung der Sportaußenanlagen benötigt.

Produkt 080103 – Bereitstellung und Betrieb von Bädern

521503 Instandhaltung des Freibads 160.000 €

In 2025 werden für die Überarbeitung der Steuerungs- und Regeltechnik 160.000 € eingeplant.

524153 Unterhaltung des Freibads 100.200 €

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.

521601 Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze 30.000 €

Die Mittel werden für die Instandhaltung der Straßenbeleuchtung, z.B. Austausch von Masten oder Leuchtköpfen, benötigt. Zudem soll im Zuge von Austauschmaßnahmen auf fledermausfreundliche Beleuchtung umgestellt werden.

521602 Instandhaltung der Brücken 200.000 €

Für die Jahre 2025 ist aufgrund des Beschlusses Ds. 71/2022 ein festgelegtes Sanierungsprogramm für Holzbrücken vorgesehen. Die Kosten wurden mit Blick auf die aktuellen Baukostensteigerungen neu geschätzt.

524201 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze 302.500 €

Die Mittel werden für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze benötigt und sind unter anderem für folgende Arbeiten notwendig:- Hausmeistervertrag ca.150.000 €, Verkehrsschilder: 30.000 €, Ablaufreinigung: ca. 25.000 €, Sanierung von Asphaltaufrüchen mit Gussasphalt: ca. 25.000 €, Splitten/Patchen 48.000 €, Lichtsignalanlagen ca. 6.000 €, Unterhaltungsmaßnahmen an Radwegen 15.000 € sowie weitere, nicht vorhersehbare Unterhaltungsarbeiten.

524201 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze 130.000 €

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

524202 Unterhaltung der Brücken 80.000 €

Die Mittel werden für Unterhaltungsarbeiten an Brücken benötigt, z.B. Austausch von Bohlenbelag an Holzbrücken oder Reparaturen am Geländer etc., sowie kleinere Ausbesserungsmaßnahmen. Daneben ist im Jahr 2025 eine Brückenhauptprüfung zu beauftragen.

524204 Unterhaltung/ Pflege des Straßenbegleitgrüns 320.000 €

Die Mittel werden für Pflegemaßnahmen wie Heckenschnitte, Mähen, Bäume wässern und pflegen benötigt. Die Vergabe der Arbeiten soll an externe Unternehmen erfolgen. Die Erhöhung der Mittel erfolgt durch zusätzliche Pflege des ZOB und des Straßenbegleitgrüns im Niggenkamp.

Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege

Produkt 130101 – Öffentliche Grünflächen

524151 Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege 115.000 €

Die Mittel werden für zusätzliche Wässerungsmaßnahmen, Baumgutachten und Baumpflege in Parkanlagen sowie für die Bepflanzungen auf den Grünflächen benötigt. Eine Erhöhung der Mittel erfolgte aufgrund der zusätzlichen Pflege des Pfarrgartens, des Drostengartens sowie des Rosengartens, des Emsradwegs und der 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 140.000 €

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.

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan - Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.737.165	77.918.395	6.181.230
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.531.945	87.197.060	8.665.115
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.794.780	-9.278.665	-2.483.885
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.483.436	29.135.060	10.651.624

	Plan 2024	Plan 2025	Abweichung
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.532.950	31.633.200	-14.899.750
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.049.514	-2.498.140	25.551.374
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-34.844.294	-11.776.805	23.067.489
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	35.800.000	21.000.000	-14.800.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.455.000	3.760.000	1.305.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	33.345.000	17.240.000	-16.105.000
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.499.294	5.463.195	6.962.489

Im Planjahr 2025 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -9.278.665 €. Dieser weicht um -2.483.885 € von 2024 ab. Im Vorjahr 2024 betrug der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -6.794.780 €.

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

Finanzplan im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung

	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.409.613	71.737.165	77.918.395	78.396.210	80.148.520	81.688.950
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.617.676	78.531.945	87.197.060	87.875.160	87.285.430	87.904.750
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.791.937	-6.794.780	-9.278.665	-9.478.950	-7.136.910	-6.215.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.354.787	18.483.436	29.135.060	10.961.990	8.585.800	6.307.250
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.276.174	46.532.950	31.633.200	23.999.850	17.096.000	10.020.650
Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.921.387	-28.049.514	-2.498.140	-13.037.860	-8.510.200	-3.713.400
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-22.129.450	-34.844.294	-11.776.805	-22.516.810	-15.647.110	-9.929.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.184.836	35.800.000	21.000.000	26.000.000	22.000.000	16.700.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.047.233	2.455.000	3.760.000	5.430.000	7.243.000	8.840.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.137.603	33.345.000	17.240.000	20.570.000	14.757.000	7.860.000
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.991.847	-1.499.294	5.463.195	-1.946.810	-890.110	-2.069.200

6.1 Investitionstätigkeit

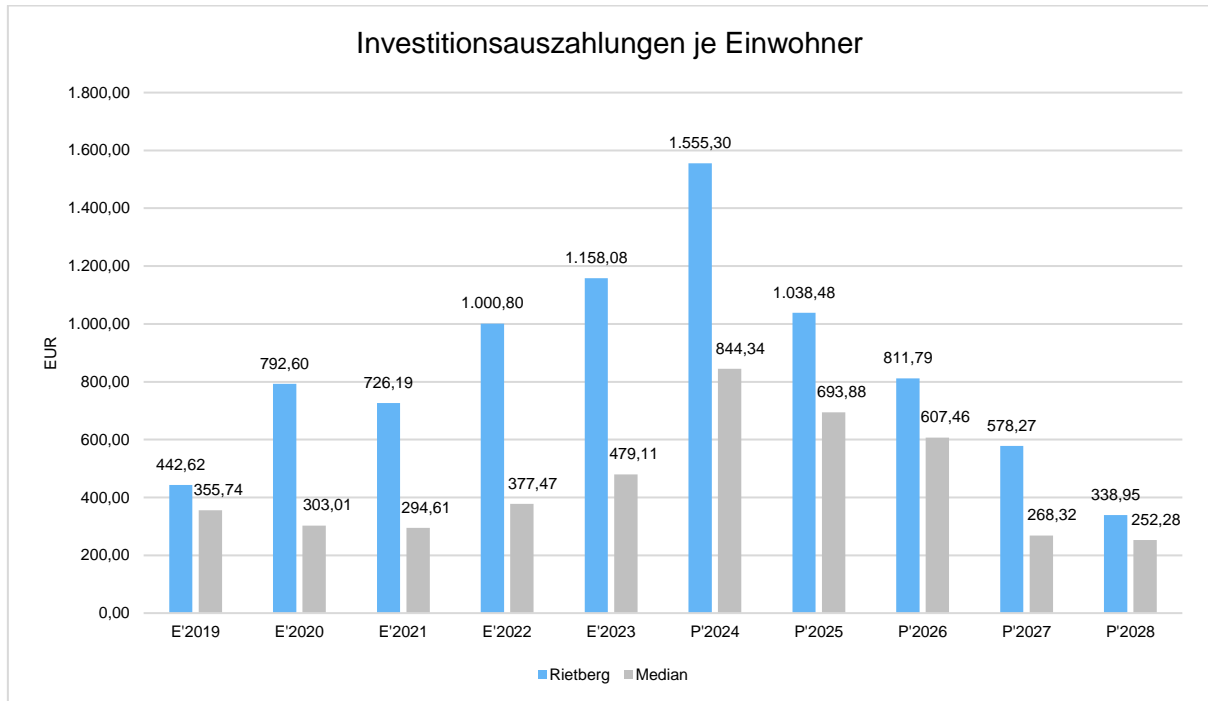
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.160.392	6.636.422	13.610.436	15.249.560	8.561.740	4.621.550	3.843.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.298.584	1.471.376	3.901.000	13.001.000	2.001.000	2.001.000	1.001.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	75.659	250	3.000	0	0	0	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	26.431	--	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	5.000	--	--	--	11.750	11.750	11.750
Beiträge und ähnliche Entgelte	487.244	220.307	969.000	884.500	387.500	1.951.500	1.451.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	9.026.879	8.354.787	18.483.436	29.135.060	10.961.990	8.585.800	6.307.250
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	82.145	--	8.500.000	700.000	700.000	--	--
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.625.446	10.607.677	14.865.000	14.495.000	10.955.000	5.750.000	5.750.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.058.996	1.710.796	5.413.950	2.979.950	1.059.750	967.750	678.750
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	78.500	282.107	72.000	72.000	73.000	74.000	75.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.087.093	21.936.245	17.576.000	13.347.250	11.146.000	10.249.250	3.493.000
Gewährung von Ausleihungen	--	--	106.000	39.000	66.100	55.000	23.900
Sonstige investive Auszahlungen	10.890	739.349	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	29.943.070	35.276.174	46.532.950	31.633.200	23.999.850	17.096.000	10.020.650

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:



6.2 Finanzierungstätigkeit

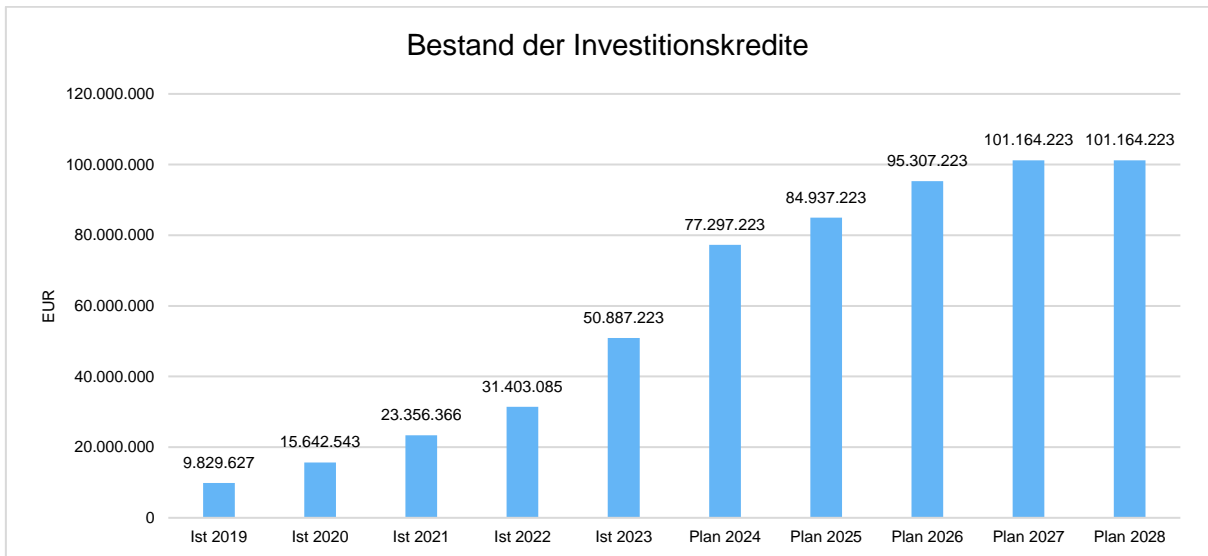
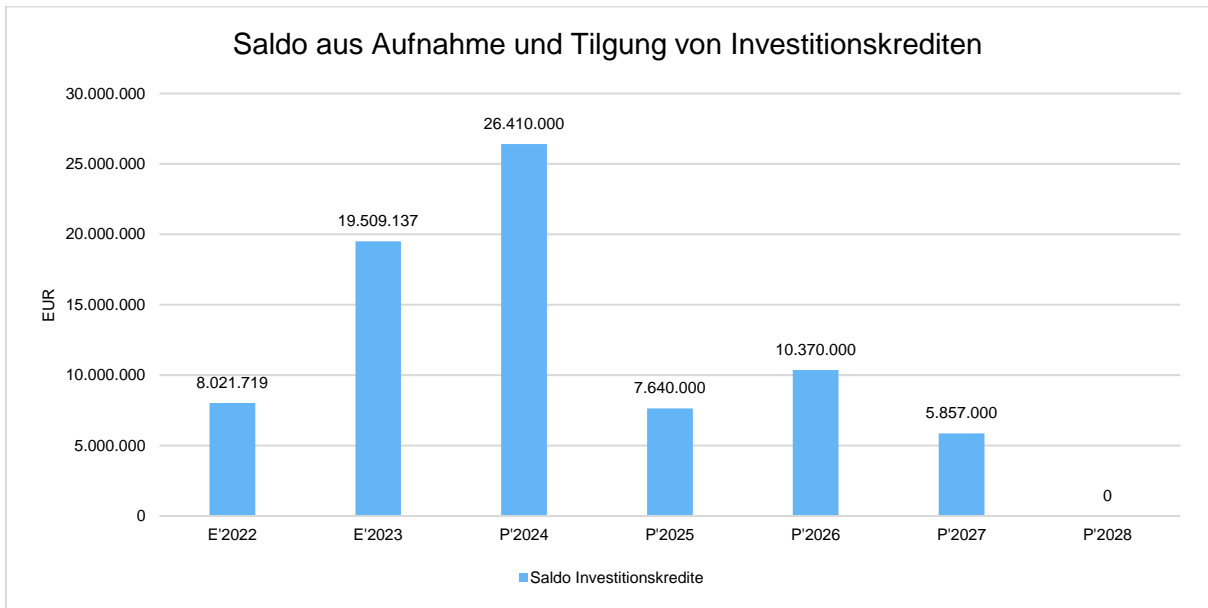
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	E'2022	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	9.000.000	21.450.000	28.500.000	10.000.000	13.000.000	9.000.000	3.700.000
Aufnahme von Liquiditätskrediten	--	734.836	7.300.000	11.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	9.000.000	22.184.836	35.800.000	21.000.000	26.000.000	22.000.000	16.700.000
Tilgung von Investitionskrediten	978.281	1.940.863	2.090.000	2.360.000	2.630.000	3.143.000	3.700.000
Tilgung von Liquiditätskrediten	--	106.370	365.000	1.400.000	2.800.000	4.100.000	5.140.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	978.281	2.047.233	2.455.000	3.760.000	5.430.000	7.243.000	8.840.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.021.719	20.137.603	33.345.000	17.240.000	20.570.000	14.757.000	7.860.000

Im Planjahr 2025 beträgt der Saldo aus Finanzierungstätigkeit 17.240.000 € (Vorjahr 33.345.000 €). Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ist auf die Kreditaufnahme von 21.000.000 € (Vorjahr 35.800.000 €) zurückzuführen.

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



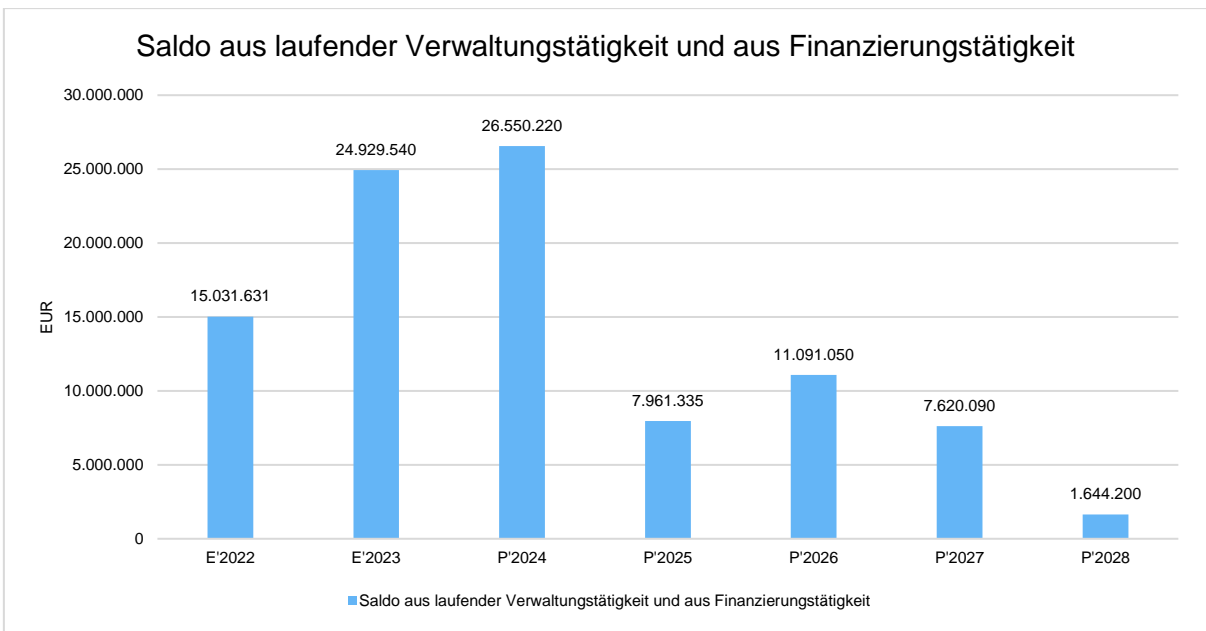
Mit den geplanten Investitionskrediten 2024 in Höhe von 28.500.000 € bestehen am Ende des Jahres 2025 voraussichtlich Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 84.937.223 Euro. Allerdings ist zu beachten, dass für die mittelfristige Finanzplanung häufig nur Planungsansätze im Haushaltsplan 2026-2028 abgebildet sind. Für die Ausführung dieser

Investitionsmaßnahmen wird in den kommenden Jahren die Veranschlagung zusätzlicher Kreditaufnahmen erforderlich sein.

6.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

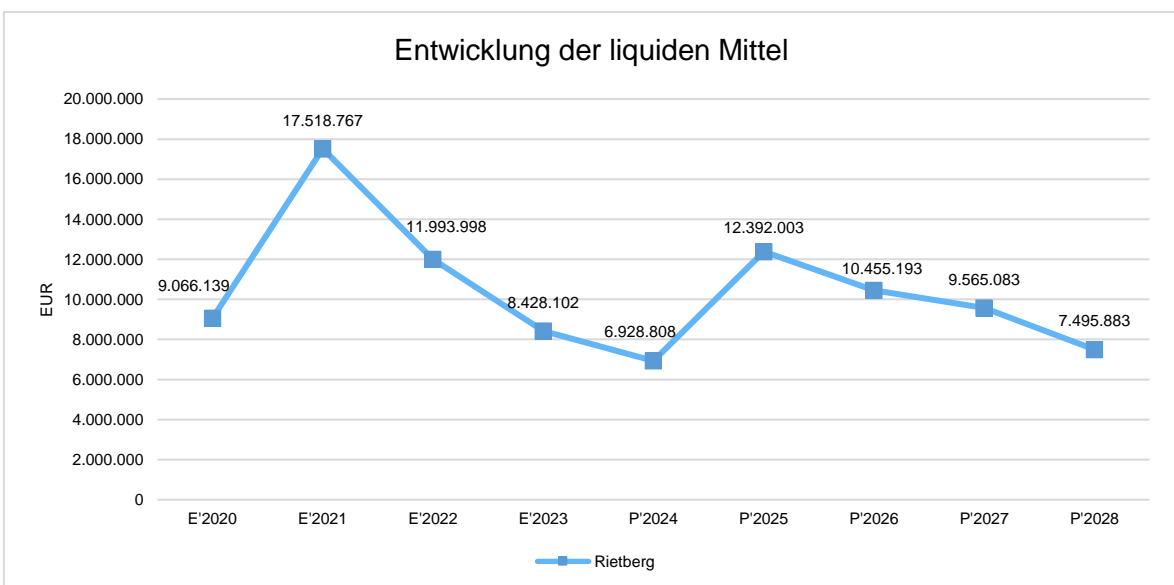
Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen.

Im Planjahr 2025 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 7.961.335 €. Dies weicht um 18.588.885 € von 2024 ab. Im Vorjahr 2024 betrug der Saldo 26.550.220 €.



6.4 Entwicklung der liquiden Mittel

Die liquiden Mittel der Stadt Rietberg entwickeln sich wie folgt:



7 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Vorbericht nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen, insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten, aufzuführen.

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 786.800 € 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. Der VHS-Ausgleichsanspruch beträgt in 2025 voraussichtlich 25.000 €. Weitere 65.000 € werden für die Zahlung der Beiträge zur Versorgungs- und Beihilfekasse der pensionierten Beamten der VHS fällig. Die VHS-Zweckverbandsumlage beträgt 2025 voraussichtlich 127.000,00 €.

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. 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 730.000 Euro und für die Stadtmarketing GmbH 230.000 Euro.

Zu den wesentlichen Verbindlichkeiten der Stadt Rietberg in 2025 und den Folgejahren zählen gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO die jährliche allgemeine Kreisumlage und die Jugendhilfeumlage.

Mit den Investitionskrediten 2024 in Höhe von 28.500.000 Euro und den geplanten Investitionskrediten 2025 in Höhe von 10.000.000 Euro bestehen am Ende des Jahres 2025 voraussichtlich Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 84.937.223 Euro.

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

Nr.	Bürgschaft zugunsten	Bezeichnung	IST 2022 €	Ist 2023 €	PLAN 2024 €	PLAN 2025 €	PLAN 2026 €	PLAN 2027 €	PLAN 2028 €
1	Kindergarten Bürgerverein Bokel e.V.	kvw-Zusatzversorgungsleistungen	1.146.407	1.268.148	1.348.148	1.428.148	1.508.148	1.588.148	1.668.148
2	Kindergarten Feldmaus Neuenkirchen	kvw-Zusatzversorgungsleistungen	801.906	986.365	1.026.365	1.066.365	1.106.365	1.146.365	1.186.365
3	Netzgesellschaft Ostwestfalen-Lippe (NOW)	Darlehen der Beteiligung NOW	-	-	866.533	786.093	702.717	616.299	526.727
	Summe		1.948.313	2.254.513	3.241.046	3.280.606	3.317.230	3.350.812	3.381.240

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 kwv 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) übernommen hat.

Bei der Stadt Rietberg werden sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO voraussichtlich beim Jahresabschluss 2025 keine Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben.

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- Entwicklung der Schülerzahlen
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

8.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

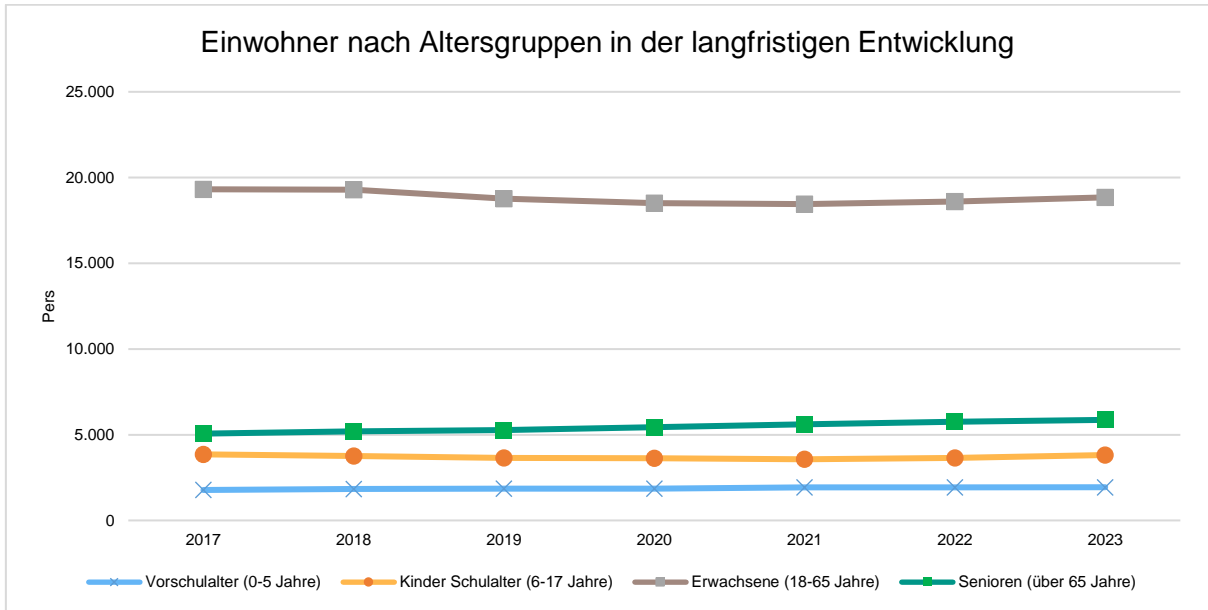
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner	29.545	29.432	29.564	29.919	30.461
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	946	918	952	973	972
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	912	939	983	952	966
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.648	3.636	3.568	3.655	3.807
Jugendliche 18-20 Jahre	1.061	1.005	967	947	951
Einwohner 21-45 Jahre	8.917	8.830	8.831	8.998	9.266
Einwohner 46-65 Jahre	8.784	8.674	8.654	8.647	8.634
Senioren (über 65 Jahre)	5.277	5.430	5.611	5.749	5.865

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen

Einwohner nach Altersgruppen in der langfristigen Entwicklung

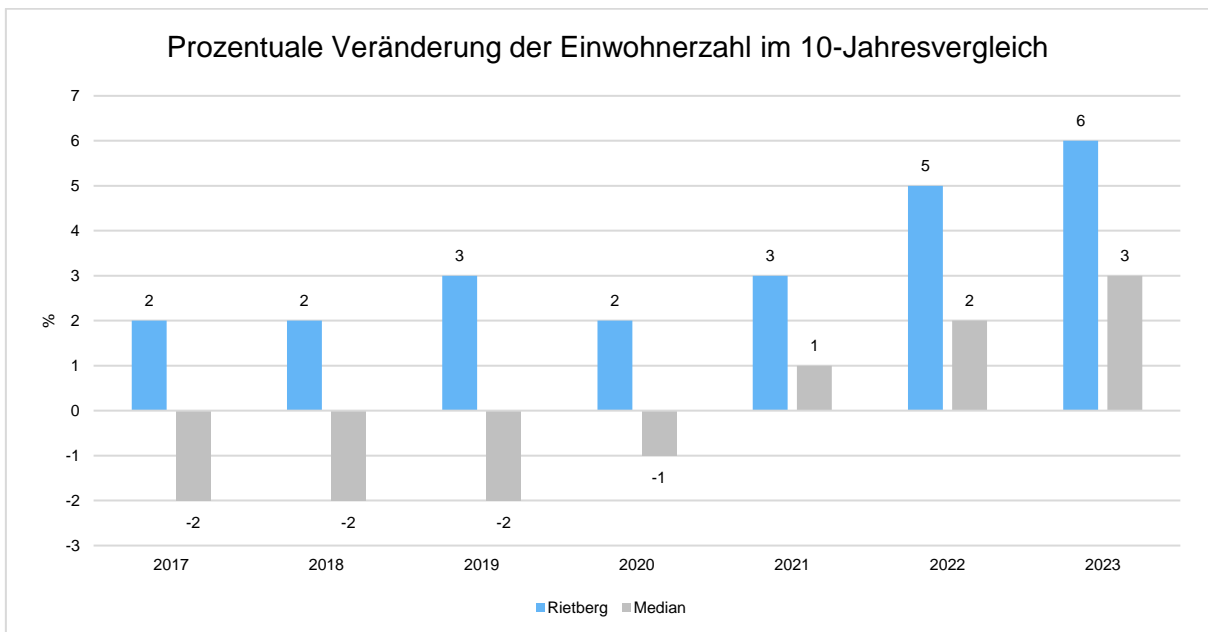
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vorschulalter (0-5 Jahre)	1.777	1.838	1.858	1.857	1.935	1.925	1.938
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.854	3.754	3.648	3.636	3.568	3.655	3.807
Erwachsene (18-65 Jahre)	19.314	19.291	18.762	18.509	18.452	18.592	18.851

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Senioren (über 65 Jahre)	5.064	5.196	5.277	5.430	5.611	5.749	5.865

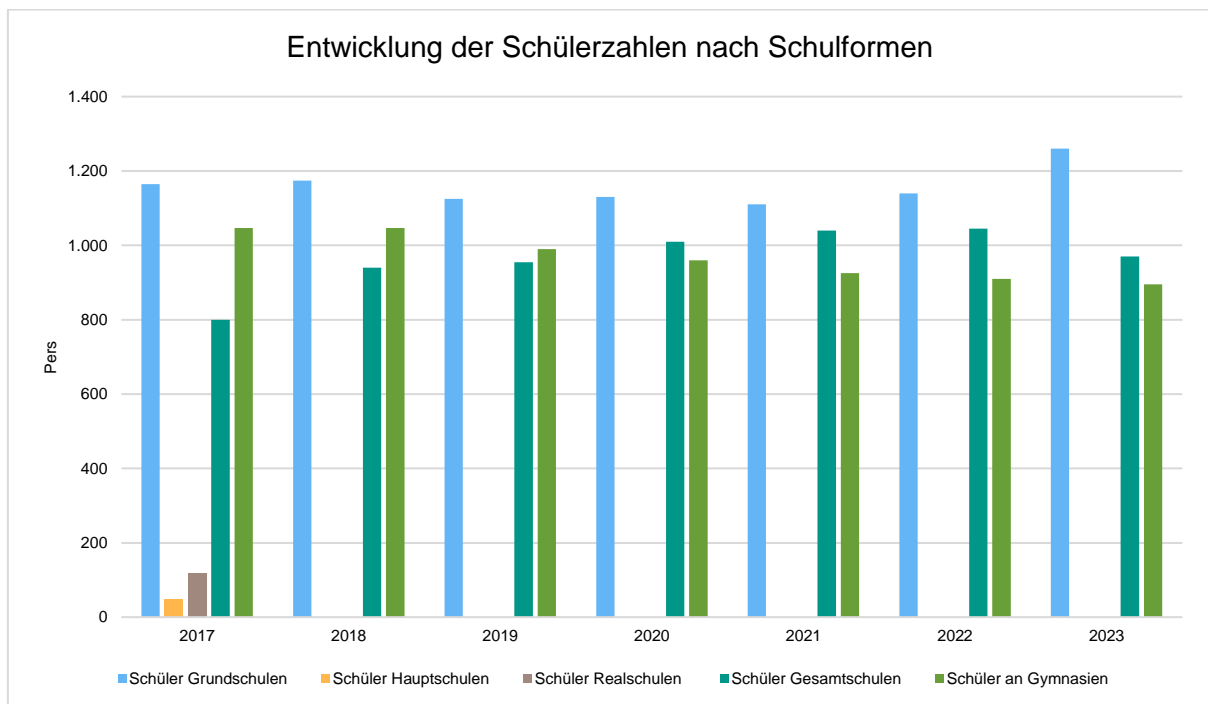
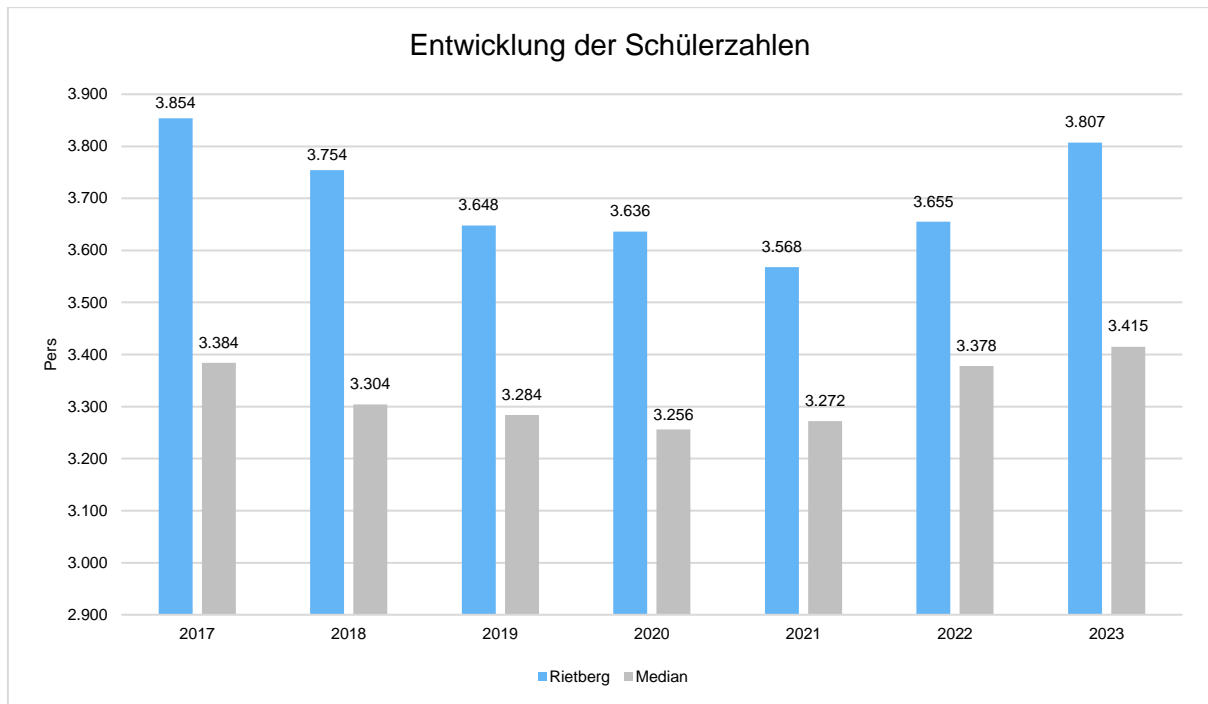


Prozentuale Veränderung der Bevölkerung

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb der zurückliegenden 10 Jahre (z.B. 2011 - 2021; 2012 - 2022) verändert hat.



8.1.1 Entwicklung der Schülerzahlen



Entwicklung der Schülerzahlen nach Schulformen

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schüler Grundschulen	1.165	1.174	1.125	1.130	1.110	1.140	1.260
Schüler Hauptschulen	49	--	--	--	--	--	--

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schüler Realschulen	118	--	--	--	--	--	--
Schüler Gesamtschulen	800	940	955	1.010	1.040	1.045	970
Schüler an Gymnasien	1.047	1.047	990	960	925	910	895

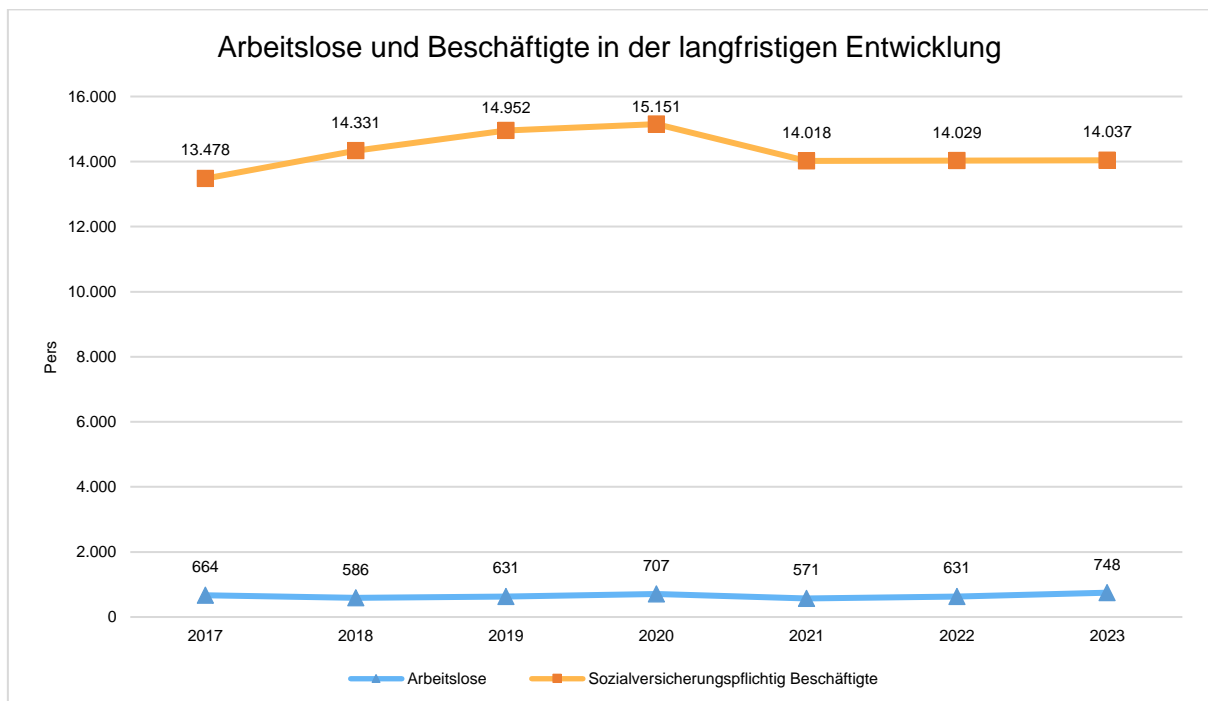
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird die Entwicklung der Arbeitslosigkeit dargestellt, die in unmittelbarem Zusammenhang zur Situation der örtlichen Wirtschaft steht. Die Kennzahl stellt die Zahl der Arbeitslosen ins Verhältnis zur Einwohnerzahl in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre. Der interkommunale Vergleich ermöglicht die Einordnung der örtlichen Situation. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

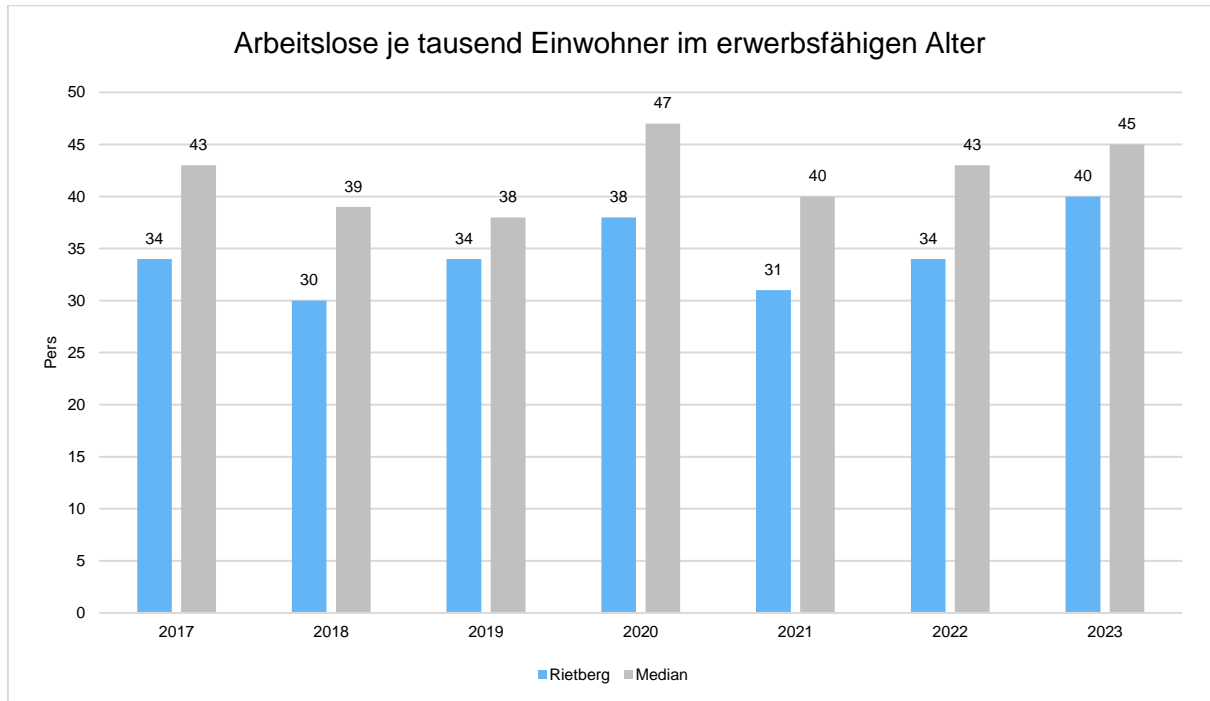
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	631	707	571	631	748
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	64	65	41	50	43
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	130	147	138	160	182
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	14.952	15.151	14.018	14.029	14.037

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



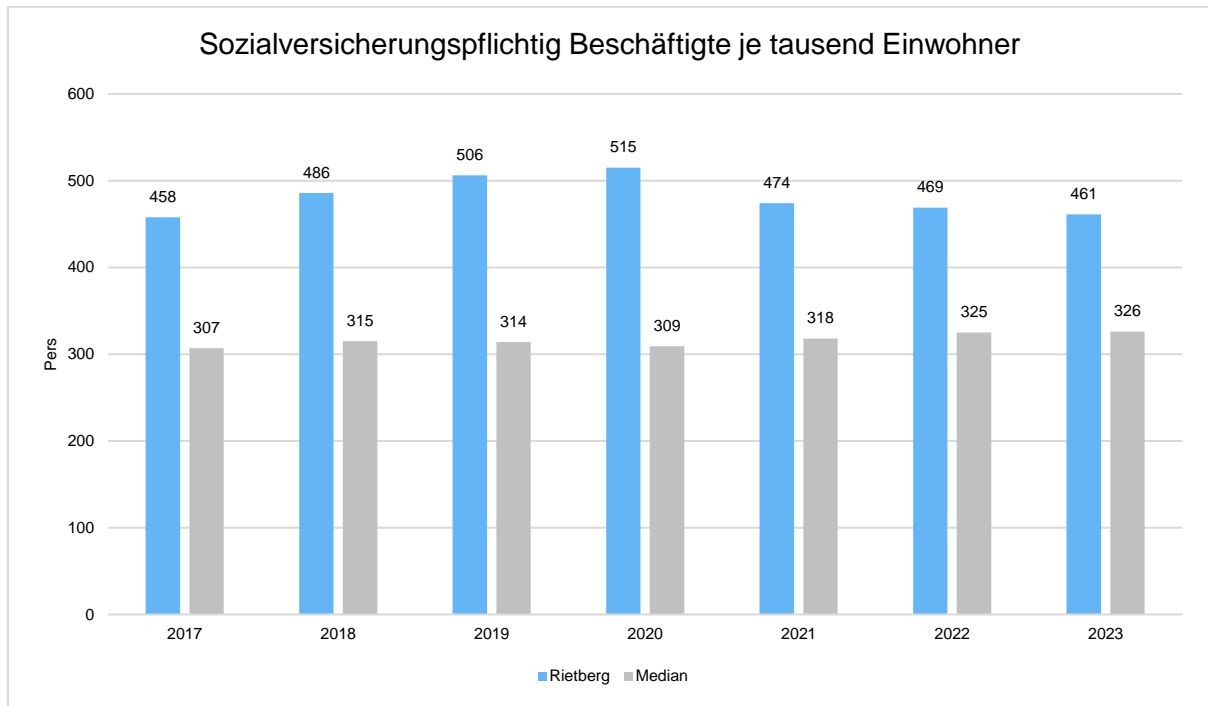
Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



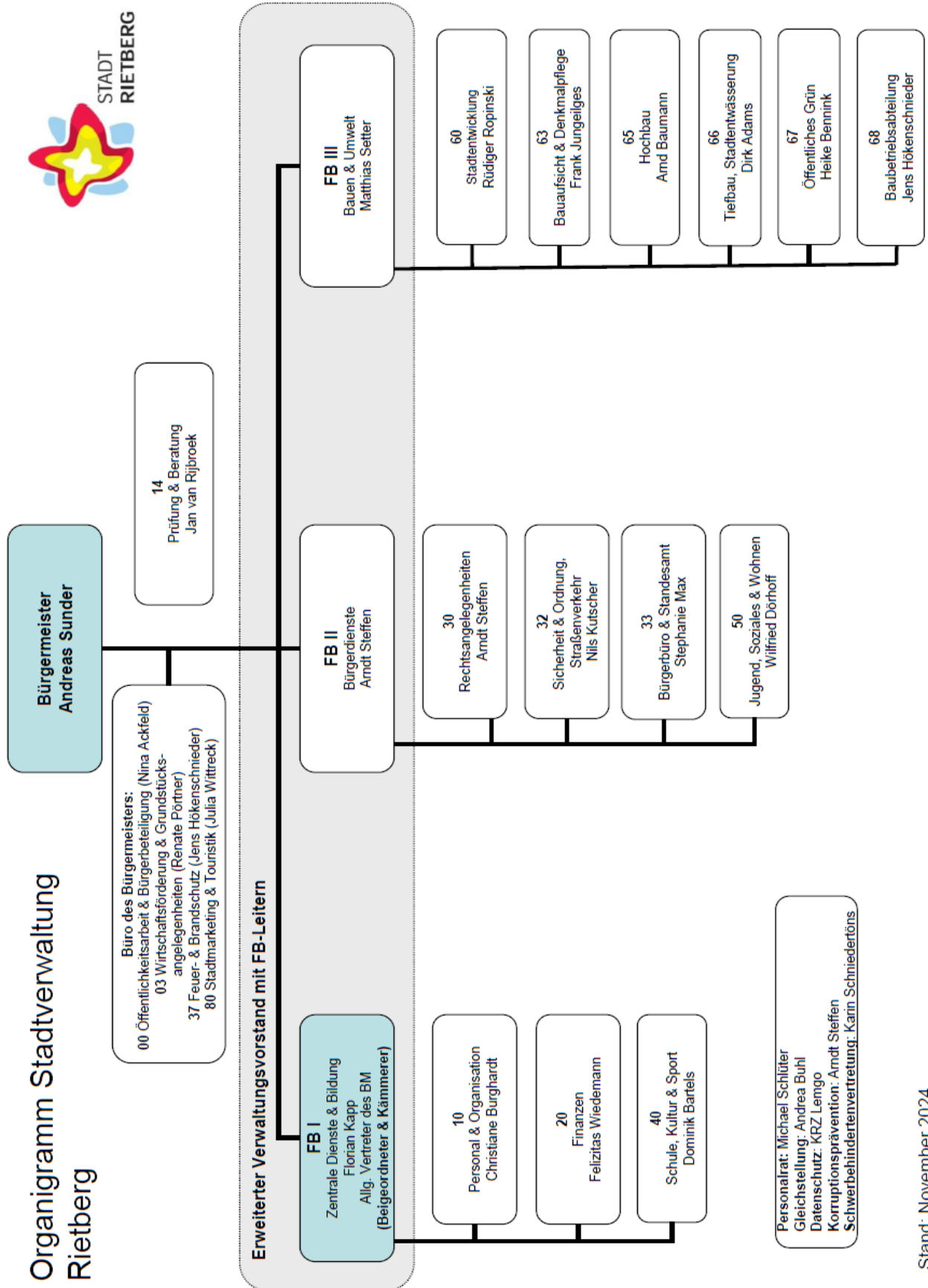
Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



8.3 Organisationsstruktur und Bedienstete der Stadt

Organisationsstruktur der Stadtverwaltung



Anzahl der besetzten Stellen am 30.06.2024 (ohne Elternzeit und Minijob)

	Stadt Rietberg			Abwasserbetrieb Rietberg			Gartenschaupark GmbH		
	insgesamt	davon		insgesamt	davon		insgesamt	davon	
		männlich	weiblich		männlich	weiblich		männlich	weiblich
Beamte	28	15	13						
(davon Teilzeitstellen)	7								
Tarifkräfte	199	99	100	8	6	2	21	6	15
(davon Teilzeitstellen)	71			3			7		
Nachwuchskräfte udgl.									
a) Beamtenanwärter	5	2	3						
b) Auszubildende	1		1	1	1				
c) Anerkennungspraktikanten									
d) Vorpraktikanten									
e) Rechtsreferendare									
f) Arbeitskräfte aufgrund von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen									
Insgesamt	233	116	117	9	7	2	21	6	15

8.4 Benutzungsgebühren und Steuerhebesätze (10-Jahresübersicht)

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

Steuer-/Gebührenart	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Steuerhebesätze											
Grundsteuer A	280%	280%	280%	280%	280%	280%	280%	280%	280%	294%	Änderung d. Grundsteuerreform; keine Erhöhung - aufkommensneutrale
Grundsteuer B	425%	425%	425%	425%	425%	425%	425%	425%	425%	596%	
Gewerbsteuer	414%	414%	414%	414%	414%	414%	414%	414%	414%	414%	
Hundesteuer je Hund											
bei einem Hund	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	48,00	
bei zwei Hunden	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00	
bei mehr Hunden	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	
Vergnügungssteuer											
für Geldspielgeräte											
- in Spielhallen	16%	16%	16%	16%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	(vom Einspiel- ergebnis / ab 2020 vom Spieleinsatz)
- in Gaststätten	16%	16%	16%	16%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	
für sonstige Unterhaltungsgeräte											
- in Spielhallen	35,00	35,00	35,00	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	25,00	25,00	25,00	(pro angefangenen Monat, pro Gerät)
Benutzungsgebühren											
Müllabfuhr											
80-Liter-Behälter	111,12	114,00	114,00	121,28	116,84	110,32	115,80	130,12	136,36	133,16	(pro Jahr)
120-Liter-Behälter	166,68	171,12	171,12	181,88	175,24	165,48	173,68	196,28	205,44	200,24	(pro Jahr)
240-Liter-Behälter	334,20	342,24	342,24	363,76	350,44	331,00	347,32	394,32	410,87	401,28	(pro Jahr)
Bio-/Kompostbehälter (120-Liter)	101,28	87,00	87,00	103,16	94,16	91,40	101,92	118,92	127,96	119,80	(pro Jahr)
Saison-Kompostgefäß (120-Liter)	72,48	59,20	59,20	70,08	64,08	62,24	69,44	81,60	87,77	82,32	
Papiertonne	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-	(pro Jahr, entfällt ab 2009)
70-Liter-Müllsack	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	(pro Müllsack)
Sperrmüllabfuhr	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	(pro Sperrgutbox zzgl. 5 € An-/Abfahrt)
Abwasserbeseitigung											
Schmutzwasser	2,64	2,64	2,16	2,60	2,45	2,32	2,16	2,42	2,66	2,79	(je m ³ Wasser- verbrauch)
Einwohnergleichwert (EGW)	105,60	105,60	86,40	104,00	98,00	92,80	86,40	96,80	106,40	111,60	(je Ew., fehlende Was- serverbrauchsdaten)
Kleineinleiter	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	(je Einwohner)
Abwasser aus abflusslosen Gruben	37,00	26,30	23,30	35,60	33,10	30,40	22,36	22,85	24,60	25,05	(je m ³ Abwasser)
Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen	35,60	26,75	26,60	38,00	35,10	35,70	28,64	25,52	25,04	25,13	(je m ³ Fäkalschlamm)
Regenwassergebühr	0,48	0,45	0,42	0,32	0,32	0,30	0,26	0,24	0,26	0,28	(bis 2016: je angef. 50 m ² , min. 200 m ² ; ab 2016 je qm)
Einleit.v.Kühlwasser i.d. RW-Kanal	0,65	0,61	0,57	0,43	0,43	0,51	0,43	0,40	0,60	0,61	(je m ³ Kühlwasser)
Schmutzwasseranschlussbeitrag	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	(je m ²)
Regenwasseranschlussbeitrag	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	(je m ²)
Straßenreinigung											
Straßenreinigung	0,65	0,65	0,20	0,12	0,22	0,70	0,79	0,74	0,66	0,73	(je lfdm. Frontlänge)
Winterwartung	0,65	0,20	0,20	0,40	0,57	0,30	0,39	0,64	0,64	0,44	(je lfdm. Frontlänge)

Steuer-/Gebührenart	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkungen
	€	€	€	€	€	€	€	
Übergangwohnheime								
Benutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterbringung	220,00	252,40	267,30	269,70	256,08	232,50	260,05	(pro Monat)
Bestattungswesen (Gebührensätze für 2025 liegen noch nicht vor)								
<u>Bestattungsgebühr</u>								
Erdbestattung	-	777,70	757,50	718,80	724,50	869,70		
Kindererdbestattung	-	679,90	527,50	457,10	472,40	593,80		
Urnenbestattung	-	435,90	470,00	391,60	388,30	501,80		
<u>Grabnutzungsgebühr</u>								
Erdreihengrabstätte für Verstorbene unter 5 Jahren	-	832,90	800,90	879,60	885,40	681,00		
Erdreihengrabstätte für Verstorbenen ab 5 Jahren	-	1.110,60	1.067,90	1.172,80	1.180,50	908,00		
Urnenreihengrabstätte	-	999,50	961,10	1.055,50	1.062,50	817,20		
Erdwahlgrabstätte	-	1.554,80	1.601,90	1.759,20	1.770,80	1.362,00		
Urnenwahlgrabstätte	-	1.443,80	1.495,10	1.641,90	1.652,70	1.271,20		
Rasenreihengrabstätte für Sarg	-	1.777,00	1.708,70	1.876,50	1.888,80	1.452,70		
Rasenreihengrabstätte für Urne	-	1.332,70	1.281,50	1.407,40	1.416,60	1.089,60		
Rasenwahlgrabstätte für Urnen	-	-	1.601,90	1.759,20	1.770,80	1.362,00		
Rasenwahlgrabstätte für Sarg	-	-	1.922,30	2.111,00	2.124,90	1.634,30		
Baumurnenwahlgrab	-	-	1.815,50	1.993,80	2.006,90	1.543,50		
Gärtnerisch gestaltetes Urnengemeinschaftsgrab	-	1.999,10	1.815,50	1.993,80	2.006,90	1.543,50		
Verlängerung Erdwahlgrabstätte (pro Jahr)	-	51,80	53,40	58,64	59,03	45,40		(pro Jahr)
Verlängerung Urnenwahlgrabstätte (pro Jahr)	-	48,10	49,80	54,73	55,09	42,37		(pro Jahr)
Verlängerung Rasenwahlgrabstätte für Urnen (pro Jahr)	-	-	53,40	58,64	59,03	45,40		(pro Jahr)
Verlängerung Rasenwahlgrabstätte für Sarg (pro Jahr)	-	-	64,08	70,37	70,83	54,48		(pro Jahr)
Verlängerung Baumurnenwahlgrab (pro Jahr)	-	-	60,51	66,46	66,90	51,45		(pro Jahr)
<u>Benutzung der Friedhofskapelle und Leichenkammer</u>								
Leichenzelle	-	67,90	48,30	49,50	54,40	51,40		(pro Tag)
Friedhofskapelle	-	328,70	244,30	324,00	320,10	303,90		
<u>Verwaltungsgebühren</u>								
Gebühr für die Genehmigung und Prüfung neuer Grabma	-	286,60	189,10	134,60	91,80	140,00		

Wesentliche Veränderung der Erträge und Aufwendungen zum Vorjahr

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 2024	Ansatz 2025	Differenz
Personalaufwendungen	1.416.350 €	1.849.990 €	+ 433.640 €
Versorgungsaufwendungen	457.050 €	1.134.700 €	+ 677.650 €

Die erhöhten Aufwendungen ergeben sich aus höheren Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für Beschäftigte sowie Versorgungsempfänger. Diese richten sich nach dem Heubeck-Gutachten, in dem auch die Prognosen für die Finanzplanungsjahre enthalten sind.

Produkt 011301 Immobilienverwaltung

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.657.500 €	2.741.500 €	+ 1.084.000 €

Die Erhöhung der Erträge begründet sich zum einen aus dem geplanten Verkauf der Wohngrundstücke in Varenzell/Neuenkirchen und Mastholte, einer Gewerbefläche im Bereich Mastholter Straße sowie höherer Mieteinnahmen durch die Vermietung städtischer Gebäude.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Produkt 030110 Grundschulen

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.062.060 €	874.100 €	- 187.960 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	537.095 €	312.070 €	- 225.025 €

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen waren in 2024 aufgrund umfangreicher Instandhaltungsmaßnahmen erhöht. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten in 2024 die Anschaffung von iPads. In 2025 begrenzt sich die Anschaffung von iPads auf Ersatzgeräte.

Produkt 030140 Gymnasium

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	482.200 €	894.475 €	+ 412.275 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.146.000 €	1.334.500 €	+ 188.500 €

Die erhöhten Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich aus der Auflösung des Sonderpostens Schul- und Investitionspauschale (Landesmittel) für den Neubau des

Gymnasiums. Die höheren Sach- und Dienstleistungen resultieren aus Preisanpassungen bei der Unterhaltungs- und Grundreinigung des neuen Gymnasiums, der Preiserhöhung der Bustickets, den Umzugskosten und für ergänzenden IT-Support.

Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft

Produkt 040801 Stadtarchiv

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000 €	163.800 €	+ 155.800 €

In 2025 ist die Herrichtung von Archivräumen am Schulzentrum Rietberg geplant, das beinhaltet die Instandsetzung von Türen, Heizung, Elektro etc.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

Produkt 050102 Unterstützungsleistungen für Asylbewerber

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.050.000 €	1.200.000 €	- 850.000 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.500 €	192.500 €	+161.000 €
Transferaufwendungen	2.390.000 €	2.025.000 €	- 365.000 €

Der Zustrom an Asylbewerbern hat in 2024 gegenüber 2023 leicht nachgelassen. Bei den zugewiesenen Flüchtlingen ist jedoch der Anteil der ukrainischen Flüchtlinge hoch. Für ukrainische Flüchtlinge sind keine Zuwendungen vom Land (FlüAG) zu erwarten. Für die ukrainischen Flüchtlinge werden auch keine Transferaufwendungen gezahlt. Aufgrund dessen werden auch diese für 2025 niedriger prognostiziert. Der Ansatz Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde bereits im laufenden Jahr 2024 um € 180.000 erhöht, da für die Unterbringungseinrichtung in der ehemaligen Hauptschule Mastholte ein Sicherheitsdienst erforderlich ist.

Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangwohnheimen für Aussiedler und Asylbewerber

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	1.460.260 €	1.878.235 €	+ 417.975 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.000 €	1.015.300 €	+474.300 €
Bilanzielle Abschreibung	117.400 €	445.000 €	+ 327.600 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.650 €	462.870 €	+ 177.220 €

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich aus den stark gestiegenen Energiekosten, den Instandhaltungsaufwendungen, den Mietaufwendungen für Flüchtlingsunterkünfte und höheren Abschreibungskosten durch die Errichtung von zusätzlichen Flüchtlingsunterkünften. In Folge dessen ergibt sich eine Anpassung der Nutzungsgebühr in 2025. Hierdurch und durch höhere

Belegungszahlen zum Stand 31.07.2024 gegenüber dem Vorjahr (Stand 31.07.2023) ergeben sich höhere Erträge der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte.

Produktbereich 08 – Sportförderung

Produkt 080101 Bereitstellung und Sporthallen u. -heimen

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	851.000 €	1.074.900 €	+ 223.900 €

In der Sporthalle Westerwiehe ist die Erneuerung der Prallwand und des Sportbodens geplant. Außerdem soll in der 3-fach Sporthalle Rietberg die Verschattung der Tribüne, der Austausch der Heizungspumpen und der Trennvorhänge/Motoren erfolgen. Anteilig werden hier auch Mittel für den Austausch der Heizungsanlage am Schulzentrum Mastholte benötigt. Zum anderen wurden hier die stark gestiegenen Energiekosten berücksichtigt.

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Transferaufwendungen	1.194.500 €	2.309.400 €	- 1.114.900 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485.000 €	200.000 €	-285.000 €
Zuwendungen und allg. Umlagen	995.700 €	1.986.500 €	+ 990.800 €

Bei den Transferaufwendungen und Zuwendungen/allgemeine Umlagen handelt es sich um die Auflösung der Rückstellungen für die Breitbandversorgung. Die Verminderung der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen ist auf geringere Investitionskosten zurückzuführen.

Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.820.200 €	2.064.250 €	+ 244.050 €

Die Mehraufwendungen werden für die Sanierung der Holzbrücken einschließlich der Bohlenbeläge und Geländer benötigt. Auch der Straßenentwässerungsanteil ist in 2025 nach den vorliegenden Zahlen ca. 45.000 € höher als in 2024.

Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	57.676.000 €	63.565.000 €	+ 5.889.000 €

Sonstige ordentliche Erträge	464.900 €	1.222.240 €	+ 757.340 €
Transferaufwendungen	33.411.700 €	38.742.100 €	+ 5.330.400 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.790.000 €	2.190.000 €	+ 400.000 €

Die Differenz bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist vorrangig auf die Erhöhung der Gewerbesteuer von 29 Mio. € auf 33,5 Mio. € und der Grundsteuer von 6,05 Mio. € auf 6,32 Mio. € zurückzuführen. Außerdem steigt der Anteil an der Einkommensteuer von 16,9 Mio. € auf 18 Mio. €.

Die Erhöhung der sonstigen ordentlichen Erträge ist auf die Auflösung der Rückstellung für die Kreisumlage zurückzuführen.

Bei den Transferaufwendungen ergibt sich eine Erhöhung von 5.330.400 €. Diese Veränderung ist auf die Zunahme der allgemeinen Kreisumlage von 18,98 Mio. € in 2024 auf 21,71 Mio. € in 2025 sowie der Kreisumlage/Mehrbelastung Jugendamt von 11,98 Mio. € auf 14,2 Mio. € zurückzuführen. Außerdem erhöht sich die Gewerbesteuerumlage von 2.451.700 € auf 2.832.100 €

Die Zinsaufwendungen erhöhen sich aufgrund weiterer Kreditaufnahmen für geplante Baumaßnahmen in 2025.

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt

Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (= Zellen 10 und 17)	= FINANZERGEBNIS (= Zellen 19 und 20)	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄGIG KEIT (= Zellen 18 und 21)	= AUßERORDNETLICHES ERGEBNIS (= Zellen 23 und 24)	= JAHRESERGEBNIS (incl. Int.Leist.Bezieh.)
010101	Rat und Ausschüsse	0,00	-395.300,00	-395.300,00	0,00	-395.300,00	0,00	-395.300,00
010201	Verwaltungsführung	0,00	-735.940,00	-735.940,00	0,00	-735.940,00	0,00	-735.940,00
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-55.530,00	-53.730,00	0,00	-53.730,00	0,00	-53.730,00
010501	Rechnungsprüfung	388.200,00	-485.690,00	-97.490,00	0,00	-97.490,00	0,00	-97.490,00
010601	Zentrale Dienste	126.900,00	-1.514.170,00	-1.387.270,00	0,00	-1.387.270,00	0,00	-1.402.270,00
010602	Baubetriebsabteilung	52.600,00	-3.853.020,00	-3.800.420,00	0,00	-3.800.420,00	0,00	-1.439.820,00
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	55.320,00	-3.249.090,00	-3.193.770,00	0,00	-3.193.770,00	0,00	-3.193.770,00
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung	0,00	-558.110,00	-558.110,00	0,00	-558.110,00	0,00	-424.310,00
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung	81.250,00	-382.470,00	-301.220,00	0,00	-301.220,00	0,00	-301.220,00
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben	362.950,00	-224.760,00	138.190,00	0,00	138.190,00	0,00	260.940,00
011001	IT-Dienstleistungen	800,00	-1.735.520,00	-1.734.720,00	0,00	-1.734.720,00	0,00	-1.735.720,00
011101	Rechtsangelegenheiten	0,00	-145.010,00	-145.010,00	0,00	-145.010,00	0,00	-145.010,00
011301	Immobilienverwaltung	3.203.200,00	-1.701.820,00	1.501.380,00	0,00	1.501.380,00	0,00	1.474.380,00
011401	Technisches Immobilienmanagement	296.000,00	-1.110.445,00	-814.445,00	0,00	-814.445,00	0,00	-814.445,00
011501	Zentrale Vergabestelle	70.000,00	-242.140,00	-172.140,00	0,00	-172.140,00	0,00	-172.140,00
020101	Sicherheit und Ordnung	186.500,00	-840.180,00	-653.680,00	0,00	-653.680,00	0,00	-674.680,00
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermeldeangelegenheiten	294.400,00	-596.730,00	-302.330,00	0,00	-302.330,00	0,00	-307.830,00
021101	Personenstandsangelegenheiten	31.500,00	-326.900,00	-295.400,00	0,00	-295.400,00	0,00	-295.400,00
021401	Wahlen	38.000,00	-116.980,00	-78.980,00	0,00	-78.980,00	0,00	-78.980,00
021501	Brandschutz	233.510,00	-1.286.670,00	-1.053.160,00	0,00	-1.053.160,00	0,00	-1.118.660,00
030110	Grundschulen	1.985.850,00	-4.883.580,00	-2.897.730,00	0,00	-2.897.730,00	0,00	-2.962.130,00
030140	Gymnasium	896.675,00	-2.785.550,00	-1.888.875,00	0,00	-1.888.875,00	0,00	-1.909.875,00
030150	Gesamtschule	618.900,00	-2.778.120,00	-2.159.220,00	0,00	-2.159.220,00	0,00	-2.180.220,00
030201	Allgemeine Schulverwaltung	16.500,00	-401.880,00	-385.380,00	0,00	-385.380,00	0,00	-385.380,00
040101	Kulturelle Veranstaltungen	102.200,00	-254.300,00	-152.100,00	0,00	-152.100,00	0,00	-152.100,00
040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege	48.500,00	-262.660,00	-214.160,00	0,00	-214.160,00	0,00	-266.160,00
040401	Volkshochschule	0,00	-231.920,00	-231.920,00	0,00	-231.920,00	0,00	-231.920,00
040601	Stadtbibliothek	17.300,00	-297.540,00	-280.240,00	0,00	-280.240,00	0,00	-280.740,00
040801	Stadtarchiv	1.200,00	-288.100,00	-286.900,00	0,00	-286.900,00	0,00	-287.400,00
040802	Kunsthau Rietberg	19.150,00	-112.710,00	-93.560,00	0,00	-93.560,00	0,00	-94.060,00
050101	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-738.380,00	-738.380,00	0,00	-738.380,00	0,00	-738.380,00
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	1.416.300,00	-2.714.740,00	-1.298.440,00	0,00	-1.298.440,00	0,00	-1.298.440,00
050301	Bereitstellung von Übergangwohnheimen f. Wohnungslose	53.150,00	-133.960,00	-80.810,00	0,00	-80.810,00	0,00	-82.810,00

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (= Zellen 10 und 17)	= FINANZERGEBNIS (= Zellen 19 und 20)	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄGIG KEIT (= Zellen 18 und 21)	= AUßERORDNETLICHES ERGEBNIS (= Zellen 23 und 24)	= JAHRESERGEBNIS(Incl. Int.Leist.Bezieh.)
050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber	1.927.035,00	-2.219.925,00	-292.890,00	0,00	-292.890,00	0,00	-405.490,00
060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	95.100,00	-1.613.230,00	-1.518.130,00	0,00	-1.518.130,00	0,00	-1.520.130,00
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	266.900,00	-706.410,00	-439.510,00	0,00	-439.510,00	0,00	-442.510,00
060202	Spielplätze	8.700,00	-180.000,00	-171.300,00	0,00	-171.300,00	0,00	-371.300,00
060203	Familienzentrum Rietberg	85.500,00	-82.150,00	3.350,00	0,00	3.350,00	0,00	3.350,00
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	212.450,00	-1.570.070,00	-1.357.620,00	0,00	-1.357.620,00	0,00	-1.373.120,00
080102	Bereitstellung von Sportanlagen	63.300,00	-382.400,00	-319.100,00	0,00	-319.100,00	0,00	-384.100,00
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	141.700,00	-1.404.240,00	-1.262.540,00	0,00	-1.262.540,00	0,00	-1.282.740,00
080201	Sportförderung	200,00	-63.000,00	-62.800,00	0,00	-62.800,00	0,00	-62.800,00
090101	Räumliche Entwicklung und Planung	2.000.500,00	-2.947.620,00	-947.120,00	0,00	-947.120,00	0,00	-947.620,00
100101	Bauordnung	315.100,00	-660.580,00	-345.480,00	0,00	-345.480,00	0,00	-347.480,00
100301	Denkmalschutz und -pflege	100.050,00	-302.170,00	-202.120,00	0,00	-202.120,00	0,00	-202.620,00
110101	Konzessionsverträge für Strom,Gas,Wasser	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00
110201	Abfallwirtschaft	2.312.600,00	-2.104.230,00	208.370,00	0,00	208.370,00	0,00	74.720,00
110301	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	1.626.200,00	-5.083.160,00	-3.456.960,00	0,00	-3.456.960,00	0,00	-3.756.960,00
120501	Straßenreinigung und Winterdienst	127.364,00	-47.000,00	80.364,00	0,00	80.364,00	0,00	-112.736,00
130101	Öffentliche Grünflächen	610.470,00	-700.350,00	-89.880,00	0,00	-89.880,00	0,00	-1.369.580,00
130401	Gewässerunterhaltung	47.600,00	-540.930,00	-493.330,00	0,00	-493.330,00	0,00	-503.330,00
140101	Umweltschutz	105.490,00	-214.075,00	-108.585,00	0,00	-108.585,00	0,00	-111.085,00
150100	Wirtschaftsförderung	0,00	-298.170,00	-298.170,00	0,00	-298.170,00	0,00	-298.170,00
150101	Tourismus und Stadtmarketing, Allg. Einr.	25.850,00	-197.810,00	-171.960,00	0,00	-171.960,00	0,00	-171.960,00
150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	4.180,00	-340,00	3.840,00	585.925,00	589.765,00	0,00	589.765,00
150103	Beteiligung an der GartenschauPark GmbH	0,00	-925.400,00	-925.400,00	0,00	-925.400,00	0,00	-925.400,00
150104	Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-315.950,00	-315.950,00	0,00	-315.950,00	0,00	-315.950,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	65.210.080,00	-38.762.100,00	26.447.980,00	-2.170.000,00	24.277.980,00	0,00	24.297.980,00
Gesamtsumme		87.285.024,00	-97.291.225,00	-10.006.201,00	-1.584.075,00	-11.590.276,00	0,00	-11.590.276,00

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	-387.300,00	-387.300,00	0,00	0,00	0,00	-387.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010201	Verwaltungsführung	0,00	-735.940,00	-735.940,00	0,00	0,00	0,00	-735.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-55.530,00	-53.730,00	0,00	0,00	0,00	-53.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010501	Rechnungsprüfung	388.200,00	-485.690,00	-97.490,00	0,00	0,00	0,00	-97.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010601	Zentrale Dienste	17.900,00	-1.266.170,00	-1.248.270,00	0,00	-125.000,00	-125.000,00	-1.373.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010602	Baubetriebsabteilung	34.100,00	-3.346.320,00	-3.312.220,00	0,00	-224.000,00	-224.000,00	-3.536.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	12.020,00	-1.398.790,00	-1.386.770,00	0,00	-72.000,00	-72.000,00	-1.458.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung	0,00	-558.110,00	-558.110,00	0,00	0,00	0,00	-558.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung	81.250,00	-380.470,00	-299.220,00	0,00	0,00	0,00	-299.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben	362.950,00	-224.760,00	138.190,00	0,00	0,00	0,00	138.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011001	IT-Dienstleistungen	0,00	-1.638.720,00	-1.638.720,00	0,00	-205.000,00	-205.000,00	-1.843.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011101	Rechtsangelegenheiten	0,00	-145.010,00	-145.010,00	0,00	0,00	0,00	-145.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011301	Immobilienverwaltung	1.601.700,00	-1.330.320,00	271.380,00	13.000.000,00	-13.350.000,00	-350.000,00	-78.620,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
011401	Technisches Immobilienmanagement	8.000,00	-885.445,00	-877.445,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-1.077.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011501	Zentrale Vergabestelle	70.000,00	-242.140,00	-172.140,00	0,00	0,00	0,00	-172.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020101	Sicherheit und Ordnung	186.000,00	-833.880,00	-647.880,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-707.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermeldeangelegenheiten	294.400,00	-596.730,00	-302.330,00	0,00	0,00	0,00	-302.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021101	Personenstandsangelegenheiten	31.500,00	-326.900,00	-295.400,00	0,00	0,00	0,00	-295.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021401	Wahlen	38.000,00	-116.980,00	-78.980,00	0,00	0,00	0,00	-78.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021501	Brandschutz	57.310,00	-848.970,00	-791.660,00	121.660,00	-3.230.000,00	-3.108.340,00	-3.900.000,00	0,00	0,00	0,00	-156.000,00
030110	Grundschulen	1.161.550,00	-4.211.780,00	-3.050.230,00	356.000,00	-484.300,00	-128.300,00	-3.178.530,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
030140	Gymnasium	116.800,00	-1.915.350,00	-1.798.550,00	241.140,00	-2.100,00	239.040,00	-1.559.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030150	Gesamtschule	36.000,00	-2.234.520,00	-2.198.520,00	0,00	-100,00	-100,00	-2.198.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030201	Allgemeine Schulverwaltung	16.500,00	-401.880,00	-385.380,00	0,00	0,00	0,00	-385.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040101	Kulturelle Veranstaltungen	0,00	-131.300,00	-131.300,00	0,00	0,00	0,00	-131.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege	39.900,00	-204.160,00	-164.260,00	0,00	0,00	0,00	-164.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040401	Volkshochschule	0,00	-231.920,00	-231.920,00	0,00	0,00	0,00	-231.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040601	Stadtbibliothek	17.300,00	-264.990,00	-247.690,00	0,00	-32.950,00	-32.950,00	-280.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040801	Stadtarchiv	1.200,00	-287.200,00	-286.000,00	1.600,00	-5.500,00	-3.900,00	-289.900,00	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	Kunsthhaus Rietberg	9.050,00	-101.210,00	-92.160,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-93.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050101	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-738.380,00	-738.380,00	0,00	0,00	-738.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	1.416.300,00	-2.714.740,00	-1.298.440,00	0,00	0,00	-1.298.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050301	Bereitstellung von Übergangwohnheimen f. Wohnungslose	53.150,00	-133.960,00	-80.810,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00	-200.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber	1.857.450,00	-1.774.925,00	82.525,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	77.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	82.000,00	-1.519.830,00	-1.437.830,00	0,00	0,00	-1.437.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	261.800,00	-694.310,00	-432.510,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-442.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060202	Spielplätze	0,00	-129.500,00	-129.500,00	20.520,00	-135.000,00	-114.480,00	-243.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060203	Familienzentrum Rietberg	85.500,00	-82.150,00	3.350,00	0,00	0,00	3.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070101	Krankenhausförderung	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00	0,00	-530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sporthainen	11.050,00	-1.214.770,00	-1.203.720,00	376.900,00	-2.177.250,00	-1.800.350,00	-3.004.070,00	0,00	0,00	0,00	-725.000,00
080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen	0,00	-202.900,00	-202.900,00	0,00	-32.000,00	-32.000,00	-234.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	128.100,00	-1.340.440,00	-1.212.340,00	0,00	-225.000,00	-225.000,00	-1.437.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080201	Sportförderung	200,00	-63.000,00	-62.800,00	0,00	0,00	-62.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	Räumliche Entwicklung und Planung	14.000,00	-638.220,00	-624.220,00	9.460.000,00	-1.530.000,00	7.930.000,00	7.305.780,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00
100101	Bauordnung	315.100,00	-660.580,00	-345.480,00	0,00	0,00	-345.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100301	Denkmalschutz und -pflege	100.050,00	-279.770,00	-179.720,00	0,00	0,00	-179.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110101	Konzessionsverträge für Strom, Gas, Wasser	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201	Abfallwirtschaft	2.228.600,00	-2.104.230,00	124.370,00	0,00	0,00	124.370,00	0,00	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	22.200,00	-2.605.160,00	-2.582.960,00	1.715.900,00	-8.943.000,00	-7.227.100,00	-9.810.060,00	0,00	0,00	0,00	-3.030.000,00
120501	Straßenreinigung und Winterdienst	92.700,00	-47.000,00	45.700,00	0,00	0,00	45.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130101	Öffentliche Grünflächen	477.970,00	-562.950,00	-84.980,00	150.000,00	-425.000,00	-275.000,00	-359.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130401	Gewässerunterhaltung	9.900,00	-485.630,00	-475.730,00	0,00	0,00	-475.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140101	Umweltschutz	102.000,00	-201.540,00	-99.540,00	0,00	0,00	-99.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
150100	Wirtschaftsförderung	0,00	-298.170,00	-298.170,00	0,00	0,00	-298.170,00	0,00	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.	23.950,00	-193.130,00	-169.180,00	0,00	0,00	0,00	-169.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	590.105,00	-340,00	589.765,00	0,00	-39.000,00	-39.000,00	550.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	0,00	-924.900,00	-924.900,00	0,00	0,00	0,00	-924.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150104	Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-315.950,00	-315.950,00	0,00	0,00	0,00	-315.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	64.062.840,00	-40.952.100,00	23.110.740,00	3.691.340,00	0,00	3.691.340,00	26.802.080,00	21.000.000,00	-3.760.000,00	17.240.000,00	0,00
Gesamtsumme		77.918.395,00	-87.197.060,00	-9.278.665,00	29.135.060,00	-31.633.200,00	-2.498.140,00	-11.776.805,00	21.000.000,00	-3.760.000,00	17.240.000,00	-7.121.000,00

Gesamtpläne

Gesamtpläne

Ergebnisplan

Ergebnisplan mit Sachkonten

Finanzplan

Produktübersicht

Ergebnisplan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== Ansatz == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	58.597.437,19	57.676.000,00	63.565.000,00	65.366.000,00	67.137.000,00	68.818.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.861.891,05	8.047.995,00	8.830.965,00	8.866.565,00	8.667.140,00	7.922.740,00
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	7.012.799,00	6.815.650,00	6.815.650,00	6.815.650,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.522.009,90	1.770.030,00	2.860.720,00	1.864.720,00	1.566.620,00	1.566.620,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.880.636,68	1.612.945,00	1.901.570,00	1.690.570,00	1.735.320,00	1.601.470,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.453.870,46	2.078.250,00	2.853.970,00	1.686.320,00	1.685.900,00	1.685.360,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	294.544,55	240.000,00	260.000,00	270.000,00	280.000,00	290.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	85.129.420,82	77.804.776,00	87.285.024,00	86.559.825,00	87.887.630,00	88.699.840,00
11	- Personalaufwendungen	-13.052.491,36	-15.396.310,00	-16.588.280,00	-16.476.450,00	-16.801.000,00	-17.125.100,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-953.362,38	-1.218.150,00	-1.999.700,00	-1.505.520,00	-1.523.730,00	-1.534.380,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.806.766,16	-16.816.200,00	-19.069.050,00	-18.952.350,00	-17.345.400,00	-17.318.950,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.692.785,24	-7.333.600,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00
15	- Transferaufwendungen	-40.490.407,05	-40.899.190,00	-46.997.715,00	-48.202.815,00	-48.559.915,00	-47.749.415,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.522.939,19	-4.552.635,00	-4.610.280,00	-4.519.790,00	-4.465.950,00	-4.262.770,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-82.518.751,38	-86.216.085,00	-97.291.225,00	-97.683.125,00	-96.722.195,00	-96.016.815,00
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (Zellen 10 und 17)	2.610.669,44	-8.411.309,00	-10.006.201,00	-11.123.300,00	-8.834.565,00	-7.316.975,00
19	+ Finanzerträge	671.424,19	599.525,00	605.925,00	663.150,00	662.980,00	662.800,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-597.133,96	-1.790.000,00	-2.190.000,00	-2.864.000,00	-3.500.000,00	-3.845.000,00
21	= FINANZERGEBNIS (Zellen 19 und 20)	74.290,23	-1.190.475,00	-1.584.075,00	-2.200.850,00	-2.837.020,00	-3.182.200,00
22	= ERGEBNIS DER LFD. VERW.TÄTIGKEIT (Zellen 18 und 21)	2.684.959,67	-9.601.784,00	-11.590.276,00	-13.324.150,00	-11.671.585,00	-10.499.175,00
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 (Zellen 23 und 24)	-22.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (Zellen 22 und 25) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage	2.662.309,80	-9.601.784,00	-11.590.276,00	-13.324.150,00	-11.671.585,00	-10.499.175,00
27	Verrechn. Ertr. bei Vermögensgegenständen	434.269,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	102.960,70	80.000,00	60.000,00	50.000,00	40.000,00	30.000,00
29	Verrechn. Aufw. bei Vermögensgegenständen	-20.445,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-172.271,10	-130.000,00	-105.000,00	-85.000,00	-65.000,00	-50.000,00
31	= Verrechnungssaldo	344.513,41	-50.000,00	-45.000,00	-35.000,00	-25.000,00	-20.000,00
32	= ERFOLG / VERLUST (Zellen 26 und 31)	3.006.823,21	-9.651.784,00	-11.635.276,00	-13.359.150,00	-11.696.585,00	-10.519.175,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	58.597.437,19	57.676.000,00	63.565.000,00	65.366.000,00	67.137.000,00	68.818.000,00
401101	Grundsteuer A	309.771,89	308.000,00	131.000,00	131.000,00	131.000,00	131.000,00
401201	Grundsteuer B	5.697.115,00	5.740.000,00	6.190.000,00	6.220.000,00	6.250.000,00	6.280.000,00
401301	Gewerbesteuer	31.029.728,07	29.000.000,00	33.500.000,00	34.000.000,00	34.500.000,00	35.000.000,00
402101	Anteil an der Einkommensteuer	15.817.647,97	16.900.000,00	18.000.000,00	19.100.000,00	20.200.000,00	21.200.000,00
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	3.594.565,11	3.700.000,00	3.700.000,00	3.800.000,00	3.900.000,00	4.000.000,00
403101	Vergnügungssteuer	208.117,05	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
403201	Hundesteuer	107.529,00	104.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
405101	Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	1.832.963,10	1.714.000,00	1.726.000,00	1.797.000,00	1.838.000,00	1.889.000,00
02	+ Zuwendungen und allgem. Umlagen	8.861.891,05	8.047.995,00	8.830.965,00	8.866.565,00	8.667.140,00	7.922.740,00
414001	Zuweisungen vom Bund für laufende Zwecke	128.717,14	93.000,00	192.000,00	141.000,00	140.000,00	139.000,00
414009	Zuweisung von Bund lfd. Zwecke (Auflösung PRAP)	50.305,63	50.300,00	607.800,00	1.279.300,00	1.443.200,00	1.414.700,00
414101	Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	4.147.818,82	3.048.500,00	2.032.850,00	932.850,00	929.100,00	924.100,00
414102	Schulpauschale (konsumtiv)	652.311,35	1.102.080,00	1.127.775,00	1.127.775,00	784.100,00	823.100,00
414103	Aufwands- u. Unterhaltungspauschale	415.052,12	415.055,00	417.190,00	417.190,00	417.190,00	417.190,00
414109	Zuweisung v. Land lfd. Zwecke (Auflösung PRAP)	959.658,65	876.320,00	1.394.390,00	1.931.490,00	1.976.590,00	1.227.690,00
414201	Zuweisg v. Gem. u. Gem.verb. lfd. Zwecke	295.559,74	240.600,00	322.600,00	300.600,00	240.600,00	240.600,00
414601	Zuweisg v. öffentl. Sonderrechng lfd. Zwecke	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2.960,90	2.260,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00	2.460,00
416101	Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen)	2.208.106,70	2.219.480,00	2.733.500,00	2.733.500,00	2.733.500,00	2.733.500,00
03	+ Sonstige Transfererträge	734.836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423101	Schuldend.hilfen v. Land	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	7.012.799,00	6.815.650,00	6.815.650,00	6.815.650,00
431101	Verwaltungsgebühren	721.535,85	695.150,00	718.000,00	718.000,00	718.000,00	718.000,00
432101	Sonst. Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	1.460.443,95	1.504.650,00	1.921.800,00	1.921.800,00	1.921.800,00	1.921.800,00
432111	Erträge Gebühren Restabfall	1.485.374,56	1.561.000,00	1.544.600,00	1.544.600,00	1.544.600,00	1.544.600,00
432112	Erträge Abfallsackgebühr Restabfall	344,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
432113	Erträge Gebühren Bio-/ Komposttonne	588.663,91	632.500,00	603.500,00	603.500,00	603.500,00	603.500,00
432121	Erträge Straßenreinigungsgebühr	38.335,33	34.400,00	37.900,00	37.900,00	37.900,00	37.900,00
432122	Erträge Gebühren für die Winterwartung	65.157,28	65.200,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00	44.800,00
432201	Erträge Badegebühren -Freibad- (7 % MwSt)	94.279,37	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
432202	Erträge Sonstige Badegebühren	19.504,00	19.200,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00
433101	Erträge aus Einnahmen Ganztags-GS	254.495,00	268.000,00	364.400,00	364.400,00	364.400,00	364.400,00
434101	Erträge Grabnutzungsgebühren	162.587,32	180.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00
434102	Erträge Bestattungsgebühren	163.233,50	179.500,00	221.200,00	221.200,00	221.200,00	221.200,00
434104	Erträge Verwaltungsgebühren Bestattungen	2.295,00	2.100,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
434105	Erträge Benutzungsgebühren Friedhofskapelle	67.339,60	58.300,00	63.300,00	63.300,00	63.300,00	63.300,00
437101	Auflösung von Sonderposten (Beiträge)	985.209,54	988.600,00	984.700,00	984.700,00	984.700,00	984.700,00
438102	Aufl. von Sopus f. d. Gebührenaussgleich	-324.603,22	85.456,00	197.149,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.522.009,90	1.770.030,00	2.860.720,00	1.864.720,00	1.566.620,00	1.566.620,00
441101	Erträge aus Mieten und Pachten	635.311,41	548.420,00	755.620,00	755.620,00	755.920,00	755.920,00
441102	Erbbauszinsen	483.708,61	490.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00
441112	Mieten u. Pachten u. Nebenl. langfristig 0 % MwSt	2.900,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
442101	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	271,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
442102	Erträge aus Verkäufen von Grundstücken des UV	311.622,53	650.000,00	1.500.000,00	500.000,00	200.000,00	200.000,00
442114	Erträge aus Verkauf (nicht AV) 19 % MwSt	8.268,90	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	79.927,45	81.210,00	83.700,00	87.700,00	89.300,00	89.300,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.880.636,68	1.612.945,00	1.901.570,00	1.690.570,00	1.735.320,00	1.601.470,00
448001	Ertr. a. Kostenerstattg., -umlage v. Bund	100.946,49	32.200,00	65.200,00	27.200,00	27.200,00	23.600,00
448101	Ertr. a. Kostenerstattg., -umlage v. Land	161.833,96	42.600,00	42.600,00	32.600,00	70.600,00	32.600,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
448201	Kostenerstattg.,-umlage v. Gem. u. Gem.verbänden	662.459,19	447.275,00	577.000,00	584.000,00	590.750,00	548.500,00
448301	Kostenerstattg.,-umlage v. Zweckverbänden	1.000,00	1.000,00	121.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
448401	Kostenerstattg.,-umlage v. sonst. öffent. Bereichen	230,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
448501	Kostenerstattg.,-umlage v.VU, Beteilig.,Sonderverm	401.433,87	387.700,00	358.300,00	358.300,00	358.300,00	358.300,00
448601	Kostenerstattg.,-umlage v. sonst. öff. Sonderrechng	21.342,72	10.600,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
448701	Kostenerstattg.,-umlage v. priv. Unternehmen	1.331,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
448702	Kostenerstattg.,-umlage DSD u.a. (19%MWST)	39.632,68	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
448801	Kostenerstattg.,-umlage v. übr. Bereichen	291.922,25	413.350,00	425.350,00	275.350,00	275.350,00	225.350,00
448802	Kostenerstattg.,-umlage (Essensgeld)	198.485,40	237.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
448811	Kostenerstattung priv. Telefongespräche Mitarbeiter	19,12	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.453.870,46	2.078.250,00	2.853.970,00	1.686.320,00	1.685.900,00	1.685.360,00
451101	Konzessionsabgaben	1.455.577,80	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
452502	Erstattung Körperschaftssteuer f. Vj. (BGA)	1.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452504	Erstattung Solidaritätszuschlag f. Vj	79,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454211	Ertr. a.d. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456101	Ordnungsrechtl. Ertr. (Buß-,Verwarnungsgelder)	127.603,76	102.400,00	105.200,00	105.200,00	105.200,00	105.200,00
456102	Zwangsgelder	37.512,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
456200	privat. Mahn- u. Vollstr., Rücklast., Verzugszinsen	307,03	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
456201	öffentl. Säumnisz., Mahn- u. Vollstr., Rücklast.	86.227,04	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
456202	Stundungs- u. Aussetzungszinsen	4.691,29	5.800,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
456203	Verspätungszuschlag	10.450,00	11.500,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
456205	Vollstreckungsgebühr	20.241,10	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
456301	Erträge a. Inanspruchn. v. Bürgschaften,Gewährvertr.	0,00	0,00	4.180,00	3.770,00	3.350,00	2.910,00
456401	Erträge aus Erstattungen von Mutterschaftsgeld	8.948,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Auflösung von Sonderposten	6.404,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458211	Ertr. Aufl. RST f. Pensionsverpfl. Beschäft	74.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458212	Ertr. Aufl. RST f. Beihilfeverpfl. Beschäft	47.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458221	Ertr. Aufl. RST f. Pensionsverpfl. Versorg.	718.654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458222	Ertr. Aufl. RST f. Beihilfeverpfl. Versorg.	210.257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458251	Ertr. a. d. Auflösung v. Instandhaltungsrückstellu.	78.161,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458291	Ertr. Auflösung o. Herabsetzg. v.sonstigen Rückst.	116.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458301	Erträge a. d. Aufl. PWB a. Ford.	140.987,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458309	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.476,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458602	Ertr. a.d. Auflösung v. RST f. erhöhte Umlagen	4.141.337,11	454.900,00	1.167.240,00	0,00	0,00	0,00
459001	Erträge aus Schadensersatz/Versicherungsl.	49.425,11	12.300,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00
459051	Ertr. aus Zuschreib. von priv. Forderungen EWB	3.378,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459061	Ertr. aus Zuschreib. von öffentl. Forderungen EWB	10.677,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459101	Andere sonst. ordentliche Erträge	58.312,01	300,00	300,00	300,00	300,00	200,00
461801	Zinserträge Gewerbesteuer § 233 AO	41.665,94	10.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	294.544,55	240.000,00	260.000,00	270.000,00	280.000,00	290.000,00
471101	aktivierte Eigenleistungen	294.544,55	240.000,00	260.000,00	270.000,00	280.000,00	290.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	85.129.420,82	77.804.776,00	87.285.024,00	86.559.825,00	87.887.630,00	88.699.840,00
11	- Personalaufwendungen	-13.052.491,36	-15.396.310,00	-16.588.280,00	-16.476.450,00	-16.801.000,00	-17.125.100,00
501101	Bezüge der Beamten	-1.763.783,96	-1.919.280,00	-1.903.455,00	-1.941.650,00	-1.980.630,00	-2.020.370,00
501102	Aufwdg. f. Rückst. a. Urlaubsansprüchen Beamte	-5.830,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501103	Aufwdg. f. Rückstellungen aus Überstunden Beamte	-17.395,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501104	Mitarbeiterbindung - Beamte	-11.372,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501111	Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) der Beamten	-29.814,23	-20.530,00	-25.810,00	-26.430,00	-27.050,00	-27.690,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
501201	Vergütungen der tarifl. Beschäftigten	-8.446.563,36	-9.890.925,00	-10.467.335,00	-10.678.715,00	-10.894.275,00	-11.114.185,00
501202	Aufwdg. f. Rückst. a. Urlaubsanspr. tarifl. Besch.	14.981,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501203	Aufwdg. f. Rückst. aus Überstunden tarifl. Besch.	-16.501,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501204	Mitarbeiterbindung - Tarifbeschäftigte	-65.618,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501211	Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) tarifl. Besch.	-169.070,56	-136.620,00	-157.840,00	-161.320,00	-164.860,00	-168.450,00
501901	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	-13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502201	Beiträge zu Versorgungskassen f. tarifl. Besch.	-445.444,00	-535.225,00	-570.270,00	-582.070,00	-594.130,00	-606.380,00
503201	Beiträge zur gesetzl. Soz.vers. f. tarifl. Besch.	-1.749.187,20	-2.120.960,00	-2.277.585,00	-2.323.760,00	-2.370.890,00	-2.418.930,00
504101	Beihilfen, Unterstützungsleistg. f. Beschäftigte	-337.876,00	-318.380,00	-393.990,00	-402.060,00	-410.270,00	-418.740,00
505101	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Besch.	0,00	-350.000,00	-695.000,00	-263.000,00	-261.000,00	-251.000,00
506101	Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beschäftigte	0,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-91.000,00
517101	Pauschale Lohn u. Kirchensteuer	-9.002,84	-14.390,00	-6.995,00	-7.445,00	-7.895,00	-8.355,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-953.362,38	-1.218.150,00	-1.999.700,00	-1.505.520,00	-1.523.730,00	-1.534.380,00
512101	Beiträge z. Versorg.Kass.f. Vers.Empf. Beamte	-926.930,93	-878.150,00	-1.034.700,00	-1.055.520,00	-1.076.730,00	-1.098.380,00
512102	Abfindungen aus Versorgungslastenausgleich	-26.431,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515101	Zuf. zu Pensionsrückst. f. Vers.empfänger	0,00	-200.000,00	-830.000,00	-315.000,00	-312.000,00	-300.000,00
516101	Zuführ. z. Beihilf.Rückst. f. Versorg.Empfänger	0,00	-140.000,00	-135.000,00	-135.000,00	-135.000,00	-136.000,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-14.806.766,16	-16.816.200,00	-19.069.050,00	-18.952.350,00	-17.345.400,00	-17.318.950,00
521501	Instandhaltung der Grundstücke einschl. Grünpfl.	-32.919,04	-26.700,00	-71.700,00	-71.700,00	-71.700,00	-71.700,00
521502	Instandhaltung der Gebäude	-209.385,00	-1.141.100,00	-1.677.400,00	-1.622.100,00	-271.500,00	-286.800,00
521503	Instandhaltung des Freibads	-7.242,78	-120.000,00	-160.000,00	-600.000,00	-145.000,00	-40.000,00
521601	Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze	-265.535,12	-100.400,00	-104.400,00	-104.400,00	-104.400,00	-104.400,00
521602	Instandhaltung der Brücken	0,00	-100.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
521603	Instandhaltung der Gewässer	-2.228,51	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
521604	Instandhaltung Straßenbegleitgrün	-17.477,15	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
521801	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	-815.305,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523001	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. an Bund	-144.804,64	-150.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00
523101	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. an Land	-2.955,96	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
523201	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. an Gemei	-25.216,30	-28.500,00	-26.500,00	-26.500,00	-28.500,00	-26.500,00
523301	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. an Zweck	-137.818,46	-200.000,00	-215.000,00	-217.000,00	-220.000,00	-223.000,00
523501	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. a. VU, Bet. SO	-632.694,69	-712.000,00	-786.800,00	-791.000,00	-801.000,00	-811.000,00
523701	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. a. priv. Unter	-425.144,46	-825.500,00	-825.500,00	-760.500,00	-765.500,00	-770.500,00
523801	Erst. f. Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw. tät. a. übr. Bereich	-556.677,51	-598.200,00	-717.800,00	-717.800,00	-717.800,00	-717.800,00
524110	Aufwand Strom	-802.656,37	-751.850,00	-1.086.850,00	-1.086.850,00	-1.086.850,00	-1.086.850,00
524111	Aufwand Strom -Freibad-	-38.093,80	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00
524120	Aufwand Brennstoffe (z.B. Gas, Heizöl)	-862.067,47	-833.000,00	-1.165.500,00	-1.165.500,00	-1.165.500,00	-1.165.500,00
524121	Aufwand Brennstoffe (Gas) -Freibad-	-30.605,54	-25.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
524130	Aufwand Wasser	-61.631,39	-81.350,00	-93.600,00	-93.600,00	-93.600,00	-93.600,00
524131	Aufwand Wasser -Freibad-	-21.432,32	-24.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00
524140	Aufwand Grundbesitzabgaben (Grundst., Gebühren..)	-156.482,08	-180.500,00	-228.400,00	-228.400,00	-228.400,00	-228.400,00
524151	Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpfl.	-378.317,66	-334.500,00	-343.500,00	-343.500,00	-343.500,00	-343.500,00
524152	Unterhaltung der Gebäude	-1.496.102,49	-1.301.700,00	-1.539.700,00	-1.637.700,00	-1.724.000,00	-1.812.000,00
524153	Unterhaltung des FREIBADS	-81.288,59	-100.200,00	-100.200,00	-100.200,00	-100.200,00	-100.200,00
524180	Aufwand Gebäudereinigung	-632.729,90	-786.300,00	-998.400,00	-1.000.100,00	-1.000.100,00	-1.000.100,00
524181	Aufwand Reinigungskosten -Freibad-	-134,26	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
524190	Aufwand Sonstige Bewirtschaftungskosten	-921,63	-3.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
524201	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze	-385.030,72	-432.500,00	-432.500,00	-432.500,00	-432.500,00	-432.500,00
524202	Unterhaltung der Brücken	-1.851,94	-40.000,00	-80.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-80.000,00
524203	Unterhaltung der Gewässer	-144.641,64	-136.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
524204	Unterhaltung/Pflege des Straßenbegleitgrüns	-301.717,61	-300.000,00	-320.000,00	-320.000,00	-320.000,00	-320.000,00
525101	Aufwdg. f. d. UH von Fahrzeugen (ohne Steuern/Ver.)	-296.726,58	-330.000,00	-330.000,00	-330.000,00	-340.000,00	-340.000,00
525501	Aufwdg. f. d. UH d. sonst. bewegl. Vermögens	-152.589,87	-154.000,00	-184.900,00	-184.100,00	-194.100,00	-189.100,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
525502	Aufwdg. f. d. UH d. sonst. bewegl. Verm. Freibad	-529,35	-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	-47.613,18	-146.700,00	-93.600,00	-95.100,00	-102.100,00	-109.100,00
525520	Aufwdg. f. d. Softwarepflege	-226.158,97	-508.100,00	-381.200,00	-351.000,00	-357.100,00	-363.100,00
525530	Sonst. EDV-Aufwendg. (inc.Leitungskosten,Internet)	-93.585,08	-104.100,00	-119.800,00	-120.800,00	-121.800,00	-122.800,00
525540	Ersatzbeschaffungen Festwerte unter 410 €	-168.809,22	-75.950,00	-65.950,00	-75.950,00	-80.950,00	-80.950,00
527101	Aufwand Lernmittel n.d. Lernmittelfreiheitsgesetz	-90.443,41	-152.700,00	-154.700,00	-154.700,00	-154.700,00	-154.700,00
528101	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-97.945,47	-175.600,00	-200.900,00	-115.900,00	-157.900,00	-115.900,00
528102	Aufwendungen f.d. Fertigung u. Vertrieb v. Waren	-1.333,83	-3.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
529101	Schülerbeförderungskosten	-772.687,77	-809.200,00	-958.400,00	-1.003.600,00	-1.003.600,00	-1.003.600,00
529109	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.446.878,06	-2.962.000,00	-2.969.350,00	-2.715.350,00	-2.726.600,00	-2.688.850,00
529110	Aufw. für sonstige Dienstleistungen - Freibad	-119,58	-350,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
529111	Abfallsammlung u. Transport - Restmüll	-297.045,16	-330.000,00	-310.000,00	-310.000,00	-310.000,00	-310.000,00
529112	Abfallsammlung u. Transport - Bio/Kompost	-213.925,73	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
529121	Abfallentsorgung u. -verwertung - Restmüll	-817.954,86	-975.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
529122	Abfallentsorgung u. -verwertung - Bio/Kompost	-303.864,19	-325.000,00	-330.000,00	-330.000,00	-330.000,00	-330.000,00
529123	Abfallentsorgung u. -verwertung - Elektrogeräte	-39.270,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
529124	Abfallentsorg.u.-verwert. - Wertstoffe (mwst.-pfl.)	-31.595,99	-35.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
529125	Abfallentsorgung u. -verwertung - Schadstoffe	-6.229,34	-6.200,00	-6.600,00	-6.600,00	-6.600,00	-6.600,00
529129	Abfallentsorgung u. -verwertung - Sonstiges	-30.349,87	-45.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.692.785,24	-7.333.600,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00
571101	Afa auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensg.	-6.692.785,24	-7.333.600,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00	-8.026.200,00
15	- Transferaufwendungen	-40.490.407,05	-40.899.190,00	-46.997.715,00	-48.202.815,00	-48.559.915,00	-47.749.415,00
531103	Zuweisung an Land für lfd. Zwecke (Auflösung ARAP)	-29.961,15	-25.310,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00
531301	Zuweisg an Zweckverbände f.lfd. Zwecke	-261.122,24	-286.000,00	-286.000,00	-286.000,00	-286.000,00	-286.000,00
531501	Zusch. a.verb.Untern.,Beteil. u.Sonderver.lfd. Zw.	-1.102.000,00	-960.000,00	-960.000,00	-960.000,00	-960.000,00	-960.000,00
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
531601	Zusch. an sonst.öff. Sonderrechng f.lfd. Zwecke	-160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531801	Zusch. an übrige Bereiche f.lfd. Zwecke	-1.952.268,63	-1.941.400,00	-1.927.100,00	-1.967.100,00	-2.029.100,00	-2.099.100,00
531803	Zusch. a. übrige Bereiche f. lfd. Zwecke (Auflösung ARAP)	-1.246.735,70	-1.234.600,00	-2.361.235,00	-3.704.035,00	-3.966.835,00	-3.034.135,00
533101	Soziale Leistungen an nat.Pers. außerh.v.Einrichg	-84.050,04	-67.000,00	-70.000,00	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00
533901	Sonst. soz. Leistungen außerh. v. Einr. (AsylblG)	-2.189.032,42	-2.130.000,00	-1.740.000,00	-1.540.000,00	-1.540.000,00	-1.540.000,00
533902	Krankenhilfe außerh. v. Einrichg (AsylblG)	-170.049,09	-110.000,00	-115.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00
533911	Sonst. soz. Leistungen in Einr. (AsylblG)	-236.057,43	-80.000,00	-100.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
533951	Sonstige soziale Leistungen	-230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
534101	Gewerbesteuerumlage	-2.743.169,18	-2.451.700,00	-2.832.100,00	-2.874.400,00	-2.916.700,00	-2.958.900,00
537401	Kreisumlage - allgemein	-18.455.298,05	-18.980.000,00	-21.710.000,00	-21.710.000,00	-21.710.000,00	-21.710.000,00
537501	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	-11.382.044,24	-11.980.000,00	-14.200.000,00	-14.200.000,00	-14.200.000,00	-14.200.000,00
537901	Zweckverbandsumlage	-126.230,38	-130.500,00	-130.500,00	-130.500,00	-130.500,00	-130.500,00
539901	Sonstige Transferaufwendungen	-509.321,00	-520.000,00	-530.000,00	-550.000,00	-550.000,00	-560.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.522.939,19	-4.552.635,00	-4.610.280,00	-4.519.790,00	-4.465.950,00	-4.262.770,00
541101	Fortbildung, Umschulung inkl. Fahrtkosten	-57.492,21	-72.600,00	-74.050,00	-70.350,00	-69.950,00	-68.550,00
541102	Aufwand Ausbildung	-83.094,30	-68.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
541103	Aufwand Dienstreisekosten	-23.697,33	-25.000,00	-24.650,00	-25.250,00	-25.400,00	-24.750,00
541104	Beschäft.betreuung u. Dienstjubiläen	-7.507,24	-3.250,00	-8.250,00	-8.250,00	-8.250,00	-8.250,00
541105	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-28.931,13	-24.500,00	-37.550,00	-37.550,00	-37.550,00	-37.550,00
541106	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-16.788,76	-20.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
541107	Aufw. für personenbezogene Versicherungen	-98,71	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
541111	Dienst- u. Schutzkleidung Freibad	-2.096,95	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
541112	Dienstreisekosten Freibad	-1.562,50	-300,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
542101	Aufwendg. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	-440.113,03	-477.100,00	-484.600,00	-490.100,00	-495.100,00	-500.000,00
542201	Aufw.f. Mieten, Pachten, Nebenabgaben	-1.101.734,81	-941.450,00	-1.198.150,00	-1.183.150,00	-1.128.250,00	-1.134.600,00
542202	Aufw.für Erbbauzinsen	-381.199,86	-393.300,00	-419.300,00	-421.300,00	-428.900,00	-430.400,00
542203	Aufw. f. Erst. v. Mietnebenk. aus Vorj. Abt. 65	-4.410,49	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
542301	Aufw. für Leasingaufwand	-36.083,69	-119.000,00	-117.200,00	-122.200,00	-127.200,00	-127.200,00
542305	Aufw. f. TV-Fahrradleasing	-22.733,96	-41.555,00	-47.260,00	-25.770,00	-12.480,00	-12.000,00
542901	Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v.Rechten u. Diensten	-724,71	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
543101	Aufwand Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs	-17.207,11	-16.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
543102	Aufwand Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	-62.801,91	-76.400,00	-55.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
543103	Aufwand Gerichts- u. Sachverständigenkosten	-16.444,56	-13.150,00	-17.150,00	-17.150,00	-17.150,00	-17.150,00
543109	Aufwand Telefon Freibad	-51,91	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
543110	Aufwand Büromaterial Freibad	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
543111	Aufwand Büromaterial	-43.364,44	-43.800,00	-45.000,00	-46.000,00	-47.000,00	-48.000,00
543112	Aufwand Druck und Vervielfältigung	-27.762,19	-25.300,00	-25.300,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
543113	Aufwand Zeitungen u. Fachliteratur	-46.151,20	-37.800,00	-43.450,00	-43.450,00	-43.450,00	-43.450,00
543114	Aufwand Porto	-54.026,30	-60.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
543115	Aufwand Telefon	-81.731,16	-67.590,00	-49.380,00	-49.380,00	-48.880,00	-48.880,00
543116	Aufwand öffentl. Bekanntmachungen	-96.799,38	-98.500,00	-90.000,00	-90.000,00	-89.500,00	-89.500,00
543121	Aufwand Gästebewirtung u. Repräsentation	-38.386,24	-60.600,00	-43.300,00	-41.800,00	-41.800,00	-41.800,00
543122	Orga-, Marketingaufwendg f. eigene Veranstaltungen	-20.136,72	-26.600,00	-27.700,00	-27.700,00	-27.700,00	-25.700,00
543123	Aufwand Öffentlichkeitsarbeit, Internet	-26.556,53	-46.550,00	-34.900,00	-40.900,00	-35.400,00	-35.400,00
543138	Sonstige Geschäftsaufwendungen Freibad	-5.887,10	-5.300,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543139	Sonst. Geschäftsaufwendungen	-27.833,93	-57.400,00	-56.900,00	-54.900,00	-54.900,00	-54.900,00
543140	Schulbudget (Sächl. Schulausgaben)	-243.538,63	-235.300,00	-264.300,00	-264.300,00	-264.300,00	-264.300,00
543202	Geringwertige Vermögensgegenstände (Aufwand ab 2019)	-890.963,29	-743.800,00	-421.600,00	-378.000,00	-378.500,00	-193.100,00
544201	Umsatzsteuer	-745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544501	Aufwand Kfz-Steuer	-7.431,89	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
544502	Aufwand Körperschaftssteuer	-687,00	-1.700,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
544503	Aufwand Kapitalertragssteuer	-241,30	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
544504	Aufwand Solidaritätszuschlag	-51,04	-140,00	-140,00	-140,00	-140,00	-140,00
544601	Versicherungsbeiträge u.ä. (ohne Kfz-Versich.beitr.)	-505.696,48	-570.700,00	-617.300,00	-617.300,00	-617.300,00	-617.300,00
544602	Aufwand Kfz-Versicherungsbeiträge	-50.411,90	-57.000,00	-60.500,00	-60.500,00	-60.500,00	-60.500,00
544603	Beiträge an Verbände, Vereine u. Berufsvertr.	-33.574,52	-52.700,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00
544801	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
547102	Verluste aus Verschro. v. Grundstücken u. Gebäuden	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547112	Verluste Verschrott. v. bewegl. Vermögensgegenständen	-15,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547122	Verluste Verschrott. v. immat. Vermögensgegenständen	-2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547131	Verluste aus Abwicklung v. Baumaßnahmen	-10.768,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Verlust aus Abgängen v. Grundstücke des Umlaufverm	-157.590,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547311	Wertberichtigung auf Forderungen (Niederschlagung)	-298.815,02	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
547319	Wertberichtigung JAB auf Forderungen EWB	-18.780,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549101	Aufwand Verfügungsmittel	-1.911,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
549201	Aufwand Fraktionszuwendungen	-10.519,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
549501	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	-215.493,79	-20.000,00	-43.000,00	-25.000,00	-27.000,00	0,00
549602	Zuführung zu Rückstellung für erhöhte Umlagen	-1.167.240,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549901	Übrige weiter Sonst. Aufwendungen a. lfd. Verwalt.	-114.092,36	-3.400,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00
551801	Zinsaufw. Gewerbesteuer n. § 233 AO	-20.958,94	-10.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-82.518.751,38	-86.216.085,00	-97.291.225,00	-97.683.125,00	-96.722.195,00	-96.016.815,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.610.669,44	-8.411.309,00	-10.006.201,00	-11.123.300,00	-8.834.565,00	-7.316.975,00
19	+ Finanzerträge	671.424,19	599.525,00	605.925,00	663.150,00	662.980,00	662.800,00
461701	Zinserträge v. Kreditinstituten	16.171,94	12.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
461809	Zinserträge v. sonst. inl. Bereich	3.531,06	3.525,00	3.525,00	3.450,00	3.280,00	3.100,00
465101	Gewinnanteile v. verb. Unternehmen/ Beteiligungen	2.478,59	4.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
465102	Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb	649.242,60	580.000,00	580.000,00	637.300,00	637.300,00	637.300,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-597.133,96	-1.790.000,00	-2.190.000,00	-2.864.000,00	-3.500.000,00	-3.845.000,00
551701	Zinsaufw. a. Kreditinstitute	-585.153,96	-1.790.000,00	-2.190.000,00	-2.864.000,00	-3.500.000,00	-3.845.000,00
559101	Kreditbeschaffungskosten	-11.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= FINANZERGEBNIS	74.290,23	-1.190.475,00	-1.584.075,00	-2.200.850,00	-2.837.020,00	-3.182.200,00
22	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.684.959,67	-9.601.784,00	-11.590.276,00	-13.324.150,00	-11.671.585,00	-10.499.175,00
23	+ Außerordentliche Erträge	-22.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491102	außerordentliche Erträge (Isolationsgesetz)	-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	= AUSSERORDNETLICHES ERGEBNIS	-22.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (ohne Int. Leistg.bezieh.)	2.662.309,80	-9.601.784,00	-11.590.276,00	-13.324.150,00	-11.671.585,00	-10.499.175,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.583.609,35	2.765.050,00	2.638.150,00	2.638.150,00	2.638.150,00	2.638.150,00
481101	Erträge aus internen LB Baubetriebshof	2.329.811,56	2.485.600,00	2.361.600,00	2.361.600,00	2.361.600,00	2.361.600,00
481109	Erträge aus sonstigen internen LB	246.056,49	267.250,00	256.550,00	256.550,00	256.550,00	256.550,00
481110	Erträge aus interner Gewerbesteuer	-1.760,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
481115	Erträge aus interner Grundsteuer A	1.006,51	1.100,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
481116	Erträge aus interner Grundsteuer B	8.494,79	10.100,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
28	- Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.583.609,35	-2.765.050,00	-2.638.150,00	-2.638.150,00	-2.638.150,00	-2.638.150,00
581101	Aufwendungen aus internen LB Baubetriebshof	-2.329.811,56	-2.485.600,00	-2.361.600,00	-2.361.600,00	-2.361.600,00	-2.361.600,00
581109	Aufwendungen aus sonstigen internen LB	-246.056,49	-267.250,00	-256.550,00	-256.550,00	-256.550,00	-256.550,00
581110	Aufwendungen aus interner Gewerbesteuer	1.760,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
581115	Aufwendungen aus interner Grundsteuer A	-1.006,51	-1.100,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
581116	Aufwendungen aus interner Grundsteuer B	-8.494,79	-10.100,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00	-17.500,00
29	= JAHRESERGEBNIS (Incl. Interner Leistungsbezieh.)	2.662.309,80	-9.601.784,00	-11.590.276,00	-13.324.150,00	-11.671.585,00	-10.499.175,00
30	<i>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage</i>						
31	<i>Verrechn. Ertr. bei Vermögensgegenständen</i>	<i>434.269,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
32	<i>Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</i>	<i>102.960,70</i>	<i>80.000,00</i>	<i>60.000,00</i>	<i>50.000,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
33	<i>Verrechn. Aufw. bei Vermögensgegenständen</i>	<i>-20.445,78</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
34	<i>Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen</i>	<i>-172.271,10</i>	<i>-130.000,00</i>	<i>-105.000,00</i>	<i>-85.000,00</i>	<i>-65.000,00</i>	<i>-50.000,00</i>
35	= Verrechnungssaldo	344.513,41	-50.000,00	-45.000,00	-35.000,00	-25.000,00	-20.000,00
36	= ERFOLG/VERLUST (Jahresergebnis+Verrechnungssaldo)	3.006.823,21	-9.651.784,00	-11.635.276,00	-13.359.150,00	-11.696.585,00	-10.519.175,00

Finanzplan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	== Ansatz == 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	61.055.133,14	57.676.000,00	63.565.000,00	65.366.000,00	67.137.000,00	68.818.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.778.655,48	3.799.815,00	2.967.500,00	1.794.500,00	1.729.750,00	1.723.750,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	38.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.721.874,73	5.305.500,00	5.830.950,00	5.830.950,00	5.830.950,00	5.830.950,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.223.412,62	1.120.030,00	1.360.720,00	1.364.720,00	1.366.620,00	1.366.620,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.030.798,40	1.612.945,00	1.901.570,00	1.690.570,00	1.735.320,00	1.601.470,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.889.634,22	1.623.350,00	1.686.730,00	1.686.320,00	1.685.900,00	1.685.360,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	671.424,19	599.525,00	605.925,00	663.150,00	662.980,00	662.800,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.409.612,78	71.737.165,00	77.918.395,00	78.396.210,00	80.148.520,00	81.688.950,00
10	- Personalauszahlungen	-12.975.100,26	-14.956.310,00	-15.803.280,00	-16.123.450,00	-16.450.000,00	-16.783.100,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-913.594,38	-878.150,00	-1.034.700,00	-1.055.520,00	-1.076.730,00	-1.098.380,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.414.997,66	-16.740.250,00	-19.003.100,00	-18.876.400,00	-17.264.450,00	-17.238.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-616.741,65	-1.720.000,00	-2.130.000,00	-2.884.000,00	-3.520.000,00	-3.865.000,00
14	- Transferauszahlungen	-39.049.718,24	-39.636.600,00	-44.600.700,00	-44.463.000,00	-44.557.300,00	-44.679.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.647.523,83	-4.600.635,00	-4.625.280,00	-4.472.790,00	-4.416.950,00	-4.240.770,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.617.676,02	-78.531.945,00	-87.197.060,00	-87.875.160,00	-87.285.430,00	-87.904.750,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 + 16)	4.791.936,76	-6.794.780,00	-9.278.665,00	-9.478.950,00	-7.136.910,00	-6.215.800,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.636.422,29	13.610.436,00	15.249.560,00	8.561.740,00	4.621.550,00	3.843.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.471.626,14	3.904.000,00	13.001.000,00	2.001.000,00	2.001.000,00	1.001.000,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	26.431,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	220.306,76	969.000,00	884.500,00	387.500,00	1.951.500,00	1.451.500,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.354.786,64	18.483.436,00	29.135.060,00	10.961.990,00	8.585.800,00	6.307.250,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.607.677,14	-14.865.000,00	-14.495.000,00	-10.955.000,00	-5.750.000,00	-5.750.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.936.244,67	-17.576.000,00	-13.347.250,00	-11.146.000,00	-10.249.250,00	-3.493.000,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.710.796,17	-5.413.950,00	-2.979.950,00	-1.059.750,00	-967.750,00	-678.750,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-282.106,96	-72.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	-75.000,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-8.500.000,00	-700.000,00	-700.000,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-739.348,73	-106.000,00	-39.000,00	-66.100,00	-55.000,00	-23.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.276.173,67	-46.532.950,00	-31.633.200,00	-23.999.850,00	-17.096.000,00	-10.020.650,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zellen 23 + 30)	-26.921.387,03	-28.049.514,00	-2.498.140,00	-13.037.860,00	-8.510.200,00	-3.713.400,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zellen 17 + 31)	-22.129.450,27	-34.844.294,00	-11.776.805,00	-22.516.810,00	-15.647.110,00	-9.929.200,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	21.450.000,00	28.500.000,00	10.000.000,00	13.000.000,00	9.000.000,00	3.700.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	734.836,00	7.300.000,00	11.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.940.862,61	-2.090.000,00	-2.360.000,00	-2.630.000,00	-3.143.000,00	-3.700.000,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-106.370,00	-365.000,00	-1.400.000,00	-2.800.000,00	-4.100.000,00	-5.140.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.137.603,39	33.345.000,00	17.240.000,00	20.570.000,00	14.757.000,00	7.860.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zellen 32 + 37)	-1.991.846,88	-1.499.294,00	5.463.195,00	-1.946.810,00	-890.110,00	-2.069.200,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.993.997,57	8.428.101,87	6.928.807,87	12.392.002,87	10.445.192,87	9.555.082,87
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.574.048,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel	8.428.101,87	6.928.807,87	12.392.002,87	10.445.192,87	9.555.082,87	7.485.882,87

Produktübersicht Haushaltsplan					
Nr.	Bezeichnung	Erträge 2025	Aufwendungen 2025	Ergebnis 2025	Aufwandsdeckungsgrad
PB1	Produktbereich 01 - Innere Verwaltung	7.257.170,00	-16.433.015,00	-9.175.845,00	44,16 %
010101	Produkt Rat und Ausschüsse	0,00	-395.300,00	-395.300,00	0,00 %
010201	Produkt Verwaltungsführung	0,00	-735.940,00	-735.940,00	0,00 %
010301	Produkt Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-55.530,00	-53.730,00	3,24 %
010501	Produkt Rechnungsprüfung	388.200,00	-485.690,00	-97.490,00	79,93 %
010601	Produkt Zentrale Dienste	126.900,00	-1.529.170,00	-1.402.270,00	8,30 %
010602	Produkt Baubetriebsabteilung	2.414.200,00	-3.854.020,00	-1.439.820,00	62,64 %
010801	Produkt Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	55.320,00	-3.249.090,00	-3.193.770,00	1,70 %
010901	Produkt Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchf.	133.800,00	-558.110,00	-424.310,00	23,97 %
010905	Produkt Zahlungsverkehr, Vollstreckung	81.250,00	-382.470,00	-301.220,00	21,24 %
010908	Produkt Verwaltung der Steuern und Abgaben	485.700,00	-224.760,00	260.940,00	216,10 %
011001	Produkt IT-Dienstleistungen	800,00	-1.736.520,00	-1.735.720,00	0,05 %
011101	Produkt Rechtsangelegenheiten	0,00	-145.010,00	-145.010,00	0,00 %
011301	Produkt Immobilienverwaltung	3.203.200,00	-1.728.820,00	1.474.380,00	185,28 %
011401	Produkt Technisches Immobilienmanagement	296.000,00	-1.110.445,00	-814.445,00	26,66 %
011501	Produkt Zentrale Vergabestelle	70.000,00	-242.140,00	-172.140,00	28,91 %
PB2	Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung	783.910,00	-3.259.460,00	-2.475.550,00	24,05 %
020101	Produkt Sicherheit und Ordnung	186.500,00	-861.180,00	-674.680,00	21,66 %
020102	Produkt Bürgerbüro und Einwohner-meldeangelegenheiten	294.400,00	-602.230,00	-307.830,00	48,88 %
021101	Produkt Personenstandsangelegenheiten	31.500,00	-326.900,00	-295.400,00	9,64 %
021401	Produkt Wahlen	38.000,00	-116.980,00	-78.980,00	32,48 %
021501	Produkt Brandschutz	233.510,00	-1.352.170,00	-1.118.660,00	17,27 %
PB3	Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben	3.517.925,00	-10.955.530,00	-7.437.605,00	32,11 %
030110	Produkt Grundschulen	1.985.850,00	-4.947.980,00	-2.962.130,00	40,13 %
030140	Produkt Gymnasium	896.675,00	-2.806.550,00	-1.909.875,00	31,95 %
030150	Produkt Gesamtschule	618.900,00	-2.799.120,00	-2.180.220,00	22,11 %
030201	Produkt Allgemeine Schulverwaltung	16.500,00	-401.880,00	-385.380,00	4,11 %
PB4	Produktbereich 04 - Kultur u. Wissenschaft	188.350,00	-1.500.730,00	-1.312.380,00	12,55 %
040101	Produkt Kulturelle Veranstaltungen	102.200,00	-254.300,00	-152.100,00	40,19 %
040201	Produkt Kultur-, Musik und Heimatpflege	48.500,00	-314.660,00	-266.160,00	15,41 %
040401	Produkt Volkshochschule	0,00	-231.920,00	-231.920,00	0,00 %
040601	Produkt Stadtbibliothek	17.300,00	-298.040,00	-280.740,00	5,80 %
040801	Produkt Stadtarchiv	1.200,00	-288.600,00	-287.400,00	0,42 %
040802	Produkt Kunsthaus	19.150,00	-113.210,00	-94.060,00	16,92 %
PB5	Produktbereich 05 - Soziale Leistungen	3.396.485,00	-5.921.605,00	-2.525.120,00	57,36 %
050101	Produkt Sonstige soziale Leistungen	0,00	-738.380,00	-738.380,00	0,00 %
050102	Produkt Unterstützungsl. für Asylbewerber	1.416.300,00	-2.714.740,00	-1.298.440,00	52,17 %
050301	Produkt Bereitstellung von Übergangs- wohnheimen für Wohnungslose	53.150,00	-135.960,00	-82.810,00	39,09 %
050302	Produkt Bereitstellung von Übergangswohnh. für Aussiedler und Asylbewerber	1.927.035,00	-2.332.525,00	-405.490,00	82,62 %
PB6	Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	456.200,00	-2.786.790,00	-2.330.590,00	16,37 %
060101	Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	95.100,00	-1.615.230,00	-1.520.130,00	5,89 %
060201	Produkt Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	266.900,00	-709.410,00	-442.510,00	37,62 %
060202	Produkt Spielplätze	8.700,00	-380.000,00	-371.300,00	2,29 %
060203	Produkt Familienzentrum Rietberg	85.500,00	-82.150,00	3.350,00	104,08 %
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	417.650,00	-3.520.410,00	-3.102.760,00	11,86 %
080101	Produkt Bereitst. v. Sporthallen u. -heimen	212.450,00	-1.585.570,00	-1.373.120,00	13,40 %
080102	Produkt Bereitst. von Sportaußenanlagen	63.300,00	-447.400,00	-384.100,00	14,15 %
080103	Produkt Bereitst. und Betrieb von Bädern	141.700,00	-1.424.440,00	-1.282.740,00	9,95 %
080201	Produkt Sportförderung	200,00	-63.000,00	-62.800,00	0,32 %
PB9	Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.000.500,00	-2.948.120,00	-947.620,00	67,86 %

Produktübersicht Haushaltsplan					
Nr.	Bezeichnung	Erträge 2025	Aufwendungen 2025	Ergebnis 2025	Aufwandsdeckungsgrad
090101	Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	2.000.500,00	-2.948.120,00	-947.620,00	67,86 %
PB10	Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen	415.150,00	-965.250,00	-550.100,00	43,01 %
100101	Produkt Bauordnung	315.100,00	-662.580,00	-347.480,00	47,56 %
100301	Produkt Denkmalschutz und -pflege	100.050,00	-302.670,00	-202.620,00	33,06 %
PB11	Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung	3.712.600,00	-2.237.880,00	1.474.720,00	165,90 %
110101	Produkt Konzessionsverträge für Strom, Gas, Wasser	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00 %
110201	Produkt Abfallwirtschaft	2.312.600,00	-2.237.880,00	74.720,00	103,34 %
110301	Produkt Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00 %
PB12	Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.753.564,00	-5.623.260,00	-3.869.696,00	31,18 %
120101	Produkt Verkehrsflächen und ÖPNV	1.626.200,00	-5.383.160,00	-3.756.960,00	30,21 %
120501	Produkt Straßenreinigung und Winterdienst	127.364,00	-240.100,00	-112.736,00	53,05 %
PB13	Produktbereich 13 - Landschaftspflege	658.070,00	-2.530.980,00	-1.872.910,00	26,00 %
130101	Produkt Öffentliche Grünflächen	610.470,00	-1.980.050,00	-1.369.580,00	30,83 %
130401	Produkt Gewässerunterhaltung	47.600,00	-550.930,00	-503.330,00	8,64 %
PB14	Produktbereich 14 - Umweltschutz	105.490,00	-216.575,00	-111.085,00	48,71 %
140101	Produkt Umweltschutz	105.490,00	-216.575,00	-111.085,00	48,71 %
PB15	Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus	615.955,00	-1.737.670,00	-1.121.715,00	35,45 %
150100	Produkt Wirtschaftsförderung	0,00	-298.170,00	-298.170,00	0,00 %
150101	Produkt Tourismus und Stadtmarketing, Allgemeine Einrichtungen	25.850,00	-197.810,00	-171.960,00	13,07 %
150102	Produkt Beteiligungen an sonstige Unternehmen	590.105,00	-340,00	589.765,00	173.560,29 %
150103	Produkt Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	0,00	-925.400,00	-925.400,00	0,00 %
150104	Produkt Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-315.950,00	-315.950,00	0,00 %
PB16	Produktbereich 16 - Allg. Finanzwirtschaft	65.250.080,00	-40.952.100,00	24.297.980,00	159,33 %
160101	Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft	65.250.080,00	-40.952.100,00	24.297.980,00	159,33 %
.					
ILV	In den PB enthaltene Interne Leistungsverrechnung	2.638.150,00	-2.638.150,00	0,00	100,00 %
SUMME	Erträge und Aufwendungen ohne interne Leistungsverrechnung	87.890.949,00	-99.481.225,00	-11.590.276,00	88,35 %

Investitionen

Investitionen

(je Produktbereich und je Produkt)

Geplante Investitionen 2025

In den nachfolgenden Tabellen wird nach Produkten gegliedert dargestellt, welche Investitionen im Haushaltsjahr 2025 und in den Finanzjahren 2026-2028 geplant sind.

Die für das Jahr 2025 vorgesehenen Investitionen über 5.000 € 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.

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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
124-0 Neuanschaffungen Rathaus	-72.053,48	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-40.000,00	-30.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-72.053,48	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-40.000,00	-30.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten*): 50.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 3.333 €							
Die Mittel werden für die Anschaffung von Mobiliar und anderen Vermögensgegenständen benötigt.							
127-0 Beschaffung von Dienstfahrzeugen	-4.280,00	-40.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.280,00	-40.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 60.000 € Nutzungsdauer Jahre: 8 jährliche Abschreibung: 7.500 €							
Es ist die Ersatzbeschaffung für je ein Fahrzeug im Hausmeisterteam und im Asylbereich geplant.							
368-0 Geräte und Maschinen Abt. 65	-2.166,80	-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	-2.166,80	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 5.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 500 €							
463-0 Investitionen (vd.) an Verwaltungsgebäuden	-1.053,15	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.053,15	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 10.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 500 €							
Hierüber werden kleinere Einbauten und Nachrüstungen an Verwaltungsgebäuden getätigt.							
Gesamtsumme	-79.553,43	-105.000,00	-125.000,00	-85.000,00	-75.000,00	-65.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 010602 Baubetriebsabteilung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010602	Baubetriebsabteilung
Abteilung:	Baubetriebsabteilung	
Verantwortlich:	Jens Hökenschnieder, 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
077-0 Beschaff. v. Fahrzeugen - BaubetrAbt	-56.453,60	-167.000,00	-120.000,00	-135.000,00	-120.000,00	-110.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-56.453,60	-170.000,00	-120.000,00	-135.000,00	-120.000,00	-110.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 120.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 12.000 €							
Zwei Pritschenbullis (seit 2018 abgeschrieben) und ein Anhänger für die Grünpflege müssen dringend ersetzt werden.							
078-0 Neuanschaffungen - BaubetrAbt	-27.220,27	-84.000,00	-104.000,00	-125.000,00	-67.000,00	-50.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.220,27	-84.000,00	-104.000,00	-125.000,00	-67.000,00	-50.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 104.000 € Nutzungsdauer Jahre: 8 jährliche Abschreibung: 13.000 €							
Ersatzbeschaffung Rasenmätraktor und Winterdienststreuer, Aufsitzmäher für den Friedhof, diverse Kleinmaschinen							
473-0 Verlagerung Baubetriebsabteilung	-3.084.409,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.073.384,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.025,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473-1 Photovoltaik Kalthalle Baubetriebsabteilung	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-3.168.083,42	-751.000,00	-224.000,00	-260.000,00	-187.000,00	-160.000,00	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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
141-0 Zuführung zum kww- Versorgungsfonds	-255.675,51	-72.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	-75.000,00	0,00
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	26.431,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-282.106,96	-72.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	-75.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Der Versorgungsfond ist in der Bilanz als Finanzanlage auszuweisen. Die jährlichen Zuführungen sind als Investitionsauszahlung für Finanzanlagen im Teilfinanzplan zu veranschlagen.							
Gesamtsumme	-255.675,51	-72.000,00	-72.000,00	-73.000,00	-74.000,00	-75.000,00	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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
003-0 Erweiterung der EDV-Anlage 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.303,72 -40.303,72	-95.000,00 -95.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-65.000,00 -65.000,00	-70.000,00 -70.000,00	-70.000,00 -70.000,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 60.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 15.000 € u.a. Anschaffung von PC's, Notebooks, Scannern und Druckern, Modernisierung u. Erweiterung der Netzwerktechnik							
003-4 Erweiterung des Storage- Systems 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.178,04 -19.178,04	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
004-0 Erwerb von EDV-Programmen 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-54.452,85 -54.452,85	-60.000,00 -60.000,00	-85.000,00 -85.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 -60.000,00	-60.000,00 -60.000,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 85.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 17.000 € Anschaffung von Standardsoftware-Lizenzen sowie Ergänzung der städt. Internetseiten um weitere Module (z.B. Bürgerbeteiligung) Außerdem ist für 2025 eine Lizenzerweiterung für die ProBau-Umgebung geplant.							
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
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Erweiterung vorhandener Software um den Bereich Gebäudemanagement. Die Anschaffung wird von 2024 auf 2025 verschoben.							
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
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Die intensivere Nutzung des Grünflächenkatasters erfordert mehr Lizenzen. Die Haushaltsmittel werden für 2025 neu veranschlagt.							
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
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Die intensivere Nutzung des Straßenkatasters erfordert mehr Lizenzen. Die Anschaffung wird auf 2025 verschoben.							
004-32 Geoserver (neue Software) 26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	-15.000,00 -15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Die bisherige Geo-Server-Lösung soll durch das Nachfolgeprodukt abgelöst werden.							
Gesamtsumme	-113.934,61	-200.000,00	-205.000,00	-125.000,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 011301 Immobilienverwaltung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011301	Immobilienverwaltung
Abteilung:	Wirtschaftsförderung, Grundstücksangelegenheiten	
Verantwortlich:	Renate Pörtner, Stabsstellenleiterin Arnd Baumann, 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
080-0 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	-8.640.777,52	-9.600.000,00	0,00	-8.000.000,00	-3.000.000,00	-4.000.000,00	-2.000.000,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.471.376,14	3.900.000,00	13.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.112.153,66	-13.500.000,00	-13.000.000,00	-10.000.000,00 (-2.000.000,00)	-5.000.000,00 0,00	-5.000.000,00 0,00	-2.000.000,00
080-1 Grunderwerb-Abrisskosten Abt. 65	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 150.000 € Grunderwerb- und Abrisskosten: Mastholter Str. 199/199a							
081-0 Erwerb von Grundstücken - Rückabwicklung	0,00	-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	0,00	-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.							
Gesamtsumme	-8.640.777,52	-9.800.000,00	-350.000,00	-8.200.000,00	-3.200.000,00	-4.200.000,00	-2.000.000,00

Beschreibung Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Technisches Immobilienmanagement
Produkt	011401	Technisches Immobilienmanagement
Abteilung:	Hochbau	
Verantwortlich:	Arnd Baumann, 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 Ein- 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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
388-81 Lagerhalle Heizzentrale	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 200.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 5.000 €							
Errichtung einer Lagerhalle für Holzhackschnitzel im Umfeld der Heizzentrale.							
Gesamtsumme	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	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 Gaststättengesetz 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
271-1 Sirenen u.a. für Katastrophenschutz	0,00	-75.500,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-75.500,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 60.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 4.000 €							
Zuwendung des Landes: 16.000 € Sonderpostenauflösung: 1.066 € Nettobelastung: 2.934 €							
Austausch von 4 Sirenenanlagen aus den sechziger Jahren. Hierfür wird bereits in 2024 eine Zuwendung vom Land in Höhe von 16.000 € erwartet.							
479-0 Rattenköderstationen	-25.733,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.733,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505-0 Notstromversorgung SZ Rietberg f. Krisenfall	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-25.733,75	-115.500,00	-60.000,00	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 Hökenschnieder, 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
006-1 Feuerwehrfahrzeuge	-38.829,13	-662.000,00	-616.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-38.829,13	-662.000,00	-616.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-80.000,00)	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 616.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 30.800 €							
Verpflichtungsermächtigung (VE): 80.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 8.000 €							
Ersatzbeschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLF) (aus Verpflichtungsermächtigung 2023) und Gerätewagen							
Aufgrund langer Lieferzeiten wird für die Ersatzbeschaffung des MTF LZ Rietberg eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.							
008-1 Feuerschutzpauschale	107.876,29	107.876,00	121.660,00	121.660,00	121.660,00	121.660,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.876,29	107.876,00	121.660,00	121.660,00	121.660,00	121.660,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Pauschalisierte Landeszuweisung für die erforderlichen Investitionen im Bereich der Feuerwehr.							
Die Höhe der Sonderpostenauflösung ergibt sich aus dem jeweiligen Vermögensgegenstand, dem der Sonderposten zugeordnet wird.							
009-2 Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	-73.023,98	-55.000,00	-150.000,00	-83.000,00	-85.000,00	-45.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-73.023,98	-55.000,00	-150.000,00	-83.000,00	-85.000,00	-45.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 150.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 15.000 €							
u.a. Ersatzbeschaffung Atemschutz, Ersatzbeschaffung Rettungsgeräte LZ Rietberg HLF, Beladung für HLF und Gerätewagen, Wärmebildkameras, Bodenreinigungsgerät für LZ Neuenkirchen, Rollwagen Jugendfeuerwehr							
091-3 FWGH Neuenkirchen- Erweiterung Umkleide	0,00	-220.000,00	-320.000,00	-76.000,00	0,00	0,00	-76.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-220.000,00	-320.000,00	-76.000,00	0,00	0,00	-76.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-76.000,00)	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 616.000 € Nutzungsdauer Jahre: 48 jährliche Abschreibung: 12.833 €							
Im FWGH Neuenkirchen besteht Erweiterungsbedarf in den Umkleidebereichen und für Lagerflächen.							
091-4 Einrichtung Erweiterung Umkleide	0,00	-6.500,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-6.500,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 9.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 600 €							
Der Ansatz für Spinde, Regale udgl. für den erweiterten Umkleidebereich FWGH Neuenkirchen wird für 2025 neu angemeldet.							
462-0 Investitionen (vd.) an Feuerwehrgerätehäusern	-16.911,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.285,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.625,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481-0 Feuerwehrgerätehaus Rietberg	0,00	-300.000,00	-2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten*): 12.575.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 209.583 €							
Das Feuerwehrgerätehaus Rietberg erfüllt diverse notwendige Betriebsbedingungen nicht mehr.							
Das europaweite Vergabeverfahren und die Vergabe von Planungsaufträgen sind für 2025 vorgesehen.							
Die Kosten für die Ausführung werden nach Vorliegen der Planung veranschlagt.							
Gesamtsumme	-20.888,08	-1.135.624,00	-3.073.340,00	-117.340,00	36.660,00	76.660,00	-156.000,00

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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
160-0 Anschaffungen investiv (GS Bokel)	-14.498,61	-39.800,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.498,61	-39.800,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
161-0 Anschaffungen investiv (GS Mastholte)	-2.750,64	-101.000,00	-34.700,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.750,64	-101.000,00	-34.700,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 34.700 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 2.313 € Angesichts der steigenden Schülerzahlen bedarf es der Umwandlung von zwei Räumen zu einem Klassenraum und einem Förderraum (Deutsch als Zweitsprache). Für die Einrichtung dieser Räume sowie für neue Tische und Stühle für den Sachunterrichts- bzw. Musikraum wird mit Kosten in Höhe von rd. 39.000 € gerechnet. Von den kalkulierten Kosten sind 4.300 € aus dem Schulbudget zu finanzieren.							
162-0 Anschaffungen investiv (GS Neuenkirchen)	-21.394,20	-30.000,00	-21.700,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.394,20	-30.000,00	-21.700,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 21.700 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 1.447 € In den Klassenzimmern sollen Bänke und Pinnwände ersetzt werden. Es wird mit Kosten in Höhe von ca. 26.000 € gerechnet. Hiervon sind rd. 4.300 € aus dem Schulbudget zu finanzieren.							
163-0 Anschaffungen investiv (GS Rietberg)	-15.540,00	-64.200,00	-38.900,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.540,00	-64.200,00	-38.900,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 38.900 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 2.593 € In 2025 sollen 5 weitere Klassen mit Stühlen und Tischen neu ausgestattet werden. Von den voraussichtlichen Kosten in Höhe von 45.000 € sind 6.100 € aus dem Schulbudget zu finanzieren.							
164-0 Anschaffungen investiv (GS Varenzell)	-45.882,38	-8.200,00	-11.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-46.132,38	-8.200,00	-11.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 11.300 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 753 € Für die Neuausstattung des Förderraums und die Ersatzanschaffung von zwei Tischgruppen für die Betreuungsräume werden 13.000 € veranschlagt. Hiervon sind 1.700 € aus dem Schulbudget der Grundschule zu finanzieren.							
165-0 Anschaffungen investiv (GS Westerwiehe)	-9.782,29	-28.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.782,29	-28.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
300-1 EDV Ausst. GS Bokel Hard- u. Software	17.856,38	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.856,38	4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-2 EDV Ausst. GS Masth. Hard- u. Software	83.475,18	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.852,01	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.376,83	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-3 EDV Ausst. GS Neuenk. Hard- u. Software	19.260,83	11.000,00	-24.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.260,83	17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-6.600,00	-24.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 24.100 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 6.025 € Neuausstattung des Anbaus an der Grundschule Neuenkirchen (Containeranlage).							
300-4 EDV Ausst. GS Rietberg Hard- u. Software	42.422,68	11.200,00	-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.422,68	17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-6.100,00	-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 4.400 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 1.100 € Anschaffung eines Reservemoduls für den Single Mode Codeswitch.							
300-6 EDV Ausst. GS Varenzell Hard- u. Software	11.678,82	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.055,65	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.376,83	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-7 EDV Ausst. GS Westerw. Hard- u. Software	1.048,81	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.425,64	7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.376,83	-5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351-3 Emsschule - Innenraumsanierung	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 240.000 € Nutzungsdauer Jahre: 16 jährliche Abschreibung: 15.000 € Die Innenraumsanierung soll klassenweise über drei Jahre erfolgen.							
351-6 Emsschule - Erweiterung Anbau	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	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
353-1 Grundschule Neuenkirchen - Erweiterung	0,00	-1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
353-3 Grundschule Neuenkirchen - Einrichtung Anbau	0,00	0,00	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
353-4 Zuw. Land - Erweiterung GS Neuenkirchen	0,00	0,00	356.000,00	356.000,00	357.000,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	356.000,00	356.000,00	357.000,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 1.710.710 € Nutzungsdauer Jahre: 25 jährliche Abschreibung: 68.428 € (gebucht Vorjahre 10.710 €) Landeszuwendung: 1.069.000 € Sonderpostenauflösung: 42.760 € Nettobelastung: 25.668 € Gesamteinrichtungskosten *): 69.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 4.600 € 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 Neuenkirchen genutzt werden. Für den geplanten Containeranbau (vier Klassenzimmer, Teamzimmer, Differenzierungsraum) entstehen Einrichtungskosten in Höhe von rd. 69.000 €.							
456-0 Erweiterung Emsschule Neubau BA I	-402.583,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-399.827,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.756,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456-1 Erweiterung Emsschule Neubau BA I - Einrichtung	-138.843,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-138.843,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456-3 Außenanlagen Spielplatz GS Rietberg	-9.129,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.129,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
467-10 Stationäre Lüftungsanlagen GS Bokel	-150.491,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.491,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
467-20 Stationäre Lüftungsanlagen GS Mastholte	-432.132,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-432.132,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
467-30 Stationäre Lüftungsanlagen GS Neuenkirchen	-462.337,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-462.337,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
467-40 Stationäre Lüftungsanlagen GS Rietberg	-534.018,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-534.018,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
467-60 Stationäre Lüftungsanlagen GS Varendell	-109.914,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-109.914,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
467-70 Stationäre Lüftungsanlagen GS Westerwiehe	-169.263,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-169.263,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
497-7 Investitionen an GS - Westerwiehe	-4.179,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.179,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502-0 Grundschule Bokel - Erweiterung	0,00	-175.000,00	-200.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-175.000,00	-200.000,00	-500.000,00 (-500.000,00)	0,00	0,00	-500.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 3.735.000 € Nutzungsdauer Jahre: 31 jährliche Abschreibung: 120.484 € Es werden weitere Flächen für die OGGS und zur Umsetzung des pädagogischen Konzepts benötigt.							
Gesamtsumme	-2.346.999,90	-2.198.700,00	-128.300,00	-349.600,00	356.400,00	-600,00	-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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
019-0 Einrichtungsgegenstände Aula Schulzentrum	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
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)	-12.709,12	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.709,12	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
243-2 Parkplatz VEZ - Grünfläche	-3.752,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.752,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267-0 Neubau Gymnasium	-9.597.192,99	-3.483.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.597.192,99	-3.483.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267-1 Neubau Gymnasium - Zuweisung des Landes	241.142,51	241.140,00	241.140,00	241.140,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	241.142,51	241.140,00	241.140,00	241.140,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen:							
Gesamt(bau)kosten *): 39.013.820 €		Nutzungsdauer Jahre: 60		jährliche Abschreibung: 650.230 €			
(2024 HRaV 13,6 Mio. €)		Sonderposten: 1.085.133 €		Sonderpostenauflösung: 18.085 €		Nettobelastung: 632.145 €	
Der Neubau des Gymnasiums wird 2025 fertiggestellt.							
Im Rahmen der Neuregelung der Bildungsgänge im Gymnasium (G 9) wurde ein Gesetz zur Regelung des Belastungsausgleichs erlassen.							
Auch für 2025 und 2026 werden hierfür Zuweisungen des Landes erwartet.							
267-2 Neubau Gymnasium - Einrichtung	-4.255,44	-2.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.255,44	-2.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267-3 Neubau Gymnasium - EDV- Hardware	0,00	-560.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-560.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302-0 EDV Ausstattung Gymn Hardware	-25.687,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	194.981,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-220.669,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302-1 Digitalisierung Gymnasium (Abt. 65)	-60.356,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.356,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
468-0 Stationäre Lüftungsanlagen Gymnasium VEZ	-476.155,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-476.155,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-9.938.967,85	-5.864.260,00	239.040,00	239.040,00	-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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
222-0 Anschaffungen investiv (Gesamtschule)	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
268-0 Sanierung - Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	-7.000.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	-7.000.000,00	0,00	0,00
303-0 EDV Ausstattung Gesamtschule Hardware	-73.024,65	-64.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.951,75	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-160.976,40	-99.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303-1 Digitalisierung Gesamtschule (Abt. 65)	-32.523,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.523,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
469-0 Stationäre Lüftungsanlagen Gesamtschule	-733.163,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-733.163,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-838.711,35	-64.400,00	-100,00	-2.000.100,00	-7.000.100,00	-100,00	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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
416-0 Dorfhäuser - Sanierung Schießstand	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-150.000,00	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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
024-0 Einrichtung Stadtbibliothek	-3.914,32	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.914,32	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
Gesamtsumme	-3.914,32	-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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
022-0 Einrichtung Stadtarchiv	0,00	-2.000,00	-3.900,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-5.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 5.500 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 367 €							
Sonderpostenauflösung: 107 € Nettobelastung: 260 €							
Anschaffung von Regaleinheiten für den geplanten neuen Magazinraum. Die Maßnahme wird durch das LWL-Archivamt gefördert.							
Gesamtsumme	0,00	-2.000,00	-3.900,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Beschreibung Produkt 040802 Kunsthaus Rietberg		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0408	Archiv und Kunsthaus
Produkt	040802	Kunsthaus Rietberg
Abteilung:	Schule, Kultur und Sport	
Verantwortlich:	Dominik Bartels, Abteilungsleiter Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Betrieb des Kunsthauses - 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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
021-0 Einrichtung Kunsthaus	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	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 Übergangwohnheimen f. Wohnungslose		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Übergangwohnheime
Produkt	050301	Bereitstellung von Übergangwohnheimen 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 Übergangwohnheimen f. Wohnungslose							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	0503	Übergangwohnheime					
Produkt	050301	Bereitstellung von Übergangwohnheimen f. Wohnungslose					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
298-0 Neubau Obdach Sandfeldstr. 3	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Planungskosten *): 120.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 2.000 €							
Das Bestandsgebäude Sandfeldstraße 3/3a ist abgängig. Die Entwurfsplanung eines Neubaus und der Abbruch des bisherigen Gebäudes werden für 2025 neu veranschlagt.							
Gesamtsumme	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beschreibung Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangswh. f. Aussiedler u. Asylbewerber		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Übergangwohnheime
Produkt	050302	Bereitstellung von Übergangswh. 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 Übergangswh. f. Aussiedler u. Asylbewerber							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	0503	Übergangswohnheime					
Produkt	050302	Bereitstellung von Übergangswh. f. Aussiedler u. Asylbewerber					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
461-0 Investitionen (vd.) an Unterkünften f. Asylbewerber	0,00	-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
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 5.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 250 €							
Anschaffungen bzw. Einbau kleinerer Nachrüstungen an Unterkünften für Asylbewerber							
477-1 Herricht. Unterkunft in eh. HS Mh f. Ukraine-Flüch	383.673,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	579.391,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-132.195,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-63.522,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
477-3 Einrichtung Unterkünfte f. Ukraine-Flücht	59.168,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.163,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
477-5 Container Asyl alle Standorte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
510-0 Containeranlage Flüchtlinge	4.831,40	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.831,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	447.672,99	-2.005.000,00	-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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
440-0 Erweiterung Kindergarten Druffel	-2.915,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.915,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
440-1 Kindergarten Druffel - Altbausanierung	-170.778,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.778,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
489-0 Sanierung Kita Eichendorffstraße Mastholte	-215.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-215.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-388.693,23	-360.000,00	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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
499-0 Südtorschule-Sanierung Zentraler Treff	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 10.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 667 €							
Der Bereich des offenen Treffs im Jugendhaus "Südtorschule" soll nach über 30 Jahren saniert werden (s. Aufwand, verschoben auf 2025).							
Hier ist die Erneuerung der Möblierung für 2025 neu veranschlagt.							
500-0 Küche Jugendtreff Neuenkirchen	0,00	-12.000,00	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
Gesamtsumme	0,00	-22.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
435-0 Neuanschaffungen auf Bestandsspielplätzen	-26.308,18	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.308,18	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 4.000 € Erweiterung und Neuanlage von Kinderspielplätzen sowie Ersatz von abgängigen Holzspielanlagen durch Spielkombinationen mit Stahlpfosten.							
435-10 KSP "Am Balkan"	0,00	0,00	-29.480,00	23.600,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	20.520,00	23.600,00	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
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 50.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 5.000 € Sonderpostenauflösung: 2.500 € Nettobelastung: 2.500 € Im Rahmen des Förderprogrammes "Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren NRW" sollen die genehmigten Fördergelder u.a. für den Bau des Kinderspielplatzes "Am Balkan" eingesetzt werden.							
435-11 KSP Jakobi Mastholte	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 30.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 3.000 € Im Neubaugebiet Jakobi-Straße soll ein neuer Kinderspielplatz angelegt werden.							
435-2 KSP Breedeweg Druffel	-4.274,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.274,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-3 KSP BG In den Emswiesen I. u. II. BA	-18.740,59	0,00	-15.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.740,59	0,00	-15.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 4.000 € Für die Anlegung des Spielplatzes im II. Bauabschnitt "In den Emswiesen" werden rd. 30.000 € veranschlagt. Zusätzliche Haushaltsmittel werden für den Verbindungsweg zum bereits fertiggestellten Spielplatz im I. Bauabschnitt "In den Emswiesen" benötigt.							
Gesamtsumme	-49.323,49	-40.000,00	-114.480,00	-41.400,00	-40.000,00	-40.000,00	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:	Arnd Baumann, 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
223-0 Anschaffung/Ersatzbeschaffung von Sportgeräten	0,00	-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	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 6.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 600 € Bei der Prüfung von Sportgeräten stellt sich regelmäßig heraus, dass Ersatzbeschaffungen erforderlich sind.							
238-0 Neubau Sportheim Neuenkirchen	-9.584,97	-716.000,00	-516.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.584,97	-716.000,00	-516.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238-2 Neubau Sportheim Neuenk. - Einrichtung	0,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
238-3 Neubau Sportheim Neuenk. - Landeszuwendung	80.000,00	743.500,00	376.900,00	226.100,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00	743.500,00	376.900,00	226.100,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 3.247.250 € Nutzungsdauer Jahre: 50 jährliche Abschreibung: 64.945 € (HRaV 1.996.100 €, gebucht Vorjahre 18.900 €) Landeszuwendung: 1.500.000 € Sonderpostenauflösung: 30.000 € Nettobelastung: 34.945 € Gesamteinrichtungskosten *): 45.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 3.000 € Neubau Sportheim Neuenkirchen (Fußball) gem. Beschluss BVA vom 10.10.2019 Der TuS Westfalia Neuenkirchen hat sich bereiterklärt, einige Räume (z.B. Kiosk, Büro und Teile der Küche) auf eigene Kosten bzw. durch Sponsoring auszustatten. Für weitere Einrichtungsgegenstände werden voraussichtlich 2026 Haushaltsmittel benötigt. Aus dem Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten wurden für diese Maßnahme bis Ende 2023 bereits Landeszuwendungen in Höhe von 153.500 € vereinnahmt.							
393-0 Errichtung Funktionsgebäude Sportplatz SZ Rietberg	-75.728,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.728,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
393-1 Funktionsgebäude Sportplatz SZ - Einrichtung	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	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamteinrichtungskosten *): 12.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 800 € Neben der Heizzentrale am Schulzentrum Rietberg soll ein Funktionsgebäude errichtet werden (Haushaltsrest aus Vorjahren rd. 364.000 €). Für diese Räume sind entsprechende Einrichtungsgegenstände zu beschaffen.							
394-0 Erweiterung Sportheim Druffel	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419-0 Sporthalle Varensell Innenraumsanierung	0,00	-700.000,00	-633.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-700.000,00	-633.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 1.333.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 133.300 € Die Innenraumsanierung betrifft die Oberflächen, Sanitärinstallation und -anlagen sowie den Hallenboden.							
460-0 Investitionen (vd.) an Sporthallen und -heimen	-46.647,58	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.287,25	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.360,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Die Mittel werden für Anschaffungen oder kleinere Nachrüstungen/Einbauten an Sporthallen oder Sportheimen benötigt.							

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
Je nach Alter einer Sporthalle ergibt sich eine andere Abschreibung							
480-0 Neubau 3-fach Sporthalle Rietberg	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-725.000,00	0,00	0,00	-725.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-725.000,00 (-725.000,00)	0,00	0,00	-725.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Planungskosten: 1.725.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 28.750 € Es ist vorgesehen, am Standort Schulzentrum Rietberg eine zusätzliche 3-fach-Sporthalle zu errichten. Ein Architektenwettbewerb soll über die weitere Planung entscheiden. Die Planungskosten werden neu veranschlagt.							
511-0 Defibrillatoren für Sporthallen	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512-0 Sanierung Sportheim Mastholte	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-776.960,67	-1.736.500,00	-1.800.350,00	-559.900,00	-16.000,00	-16.000,00	-725.000,00

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 Dominik Bartels, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
435-1 Ausstattung Sportaußenanlagen (ab 2020)	-7.850,84	-12.000,00	-32.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.850,84	-12.000,00	-32.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 32.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 3.200 € Austausch von abgängigen Fußballtoren und sonstigen langfristig nutzbaren Geräten. In 2025 soll außerdem der Ballfangzaun am Sportplatz an der Brandstraße erneuert werden.							
436-0 Roboter mäher (ab 2020)	-19.675,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.675,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Mähroboter sorgen für eine qualitative Verbesserung des Rasens. Aufgrund der begrenzten Nutzungsdauer sind jährlich Haushaltsmittel für den Ersatz bereitzustellen. In 2025 ist kein Austausch eines Mähroboters vorgesehen.							
446-0 Beregnungsanlage Sportplatz Neuenkirchen	-4.777,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.777,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491-0 Erneuerung der Flutlichtanlage Sportplatz Torfweg	0,00	-15.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.750,00	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
496-0 Tennisplätze Mastholte	-100.732,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.732,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
496-1 Pflanzen an den Tennisplätzen Mastholte	-3.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
498-1 Nebenfläche Sportplatz NK	-8.622,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.622,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501-0 Erneuerung Flutlichtanlage Sportplatz SZ Mastholte	0,00	-22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.500,00	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
Gesamtsumme	-145.018,26	-79.750,00	-32.000,00	-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:	Arnd Baumann, 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
281-0 Erneuerung Rechner Kasse Freibad	-6.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
420-1 Sandmatschbereich Freibad - Sanierung	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-195.000,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-195.000,00	0,00	0,00
420-2 Planschbecken Einspeisung Freibad	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
420-3 Solartechnik Freibad	0,00	-20.000,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 240.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 12.000 €							
Nach der Konzepterstellung für Photovoltaik im Bereich des Freibades werden für 2025 Baumittel veranschlagt. (DS 203/2024)							
421-0 Anschaffungen/Ersatzbeschaffungen Freibad	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443-0 Anschaffungen Freibad - Abt. 65	-19.019,92	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.019,92	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 5.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 500 €							
kleinere Anschaffungen /Nachrüstungen an Gebäuden oder Technik							
Gesamtsumme	-25.323,92	-104.000,00	-225.000,00	-85.000,00	-200.000,00	-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 <ul style="list-style-type: none"> - 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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
086-0 Abfind.f.Abtret.v.Grundst. f. Ausgl.Maßnahmen	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Abfindungszahlungen zur Bereitstellung von privaten Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen							
086-2 Real.v. landschaftspfleg.Ausgl.Maßnahmen Abt.60	0,00	-5.000,00	-450.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-450.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Haushaltsmittel für die Realisierung von landschaftspflegerischen Ausgleichsmaßnahmen im Stadtgebiet Rietberg, die aufgrund städtischer Bau- und/oder Planungstätigkeiten entstanden sind. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Renaturierung des "Kleinen Kanal" im Stadtteil Rietberg stattfinden. Diese Renaturierungsmaßnahme steht im Zusammenhang mit dem Bebauungsplanverfahren 269.2 "An der Umgehung-Erweiterung II".							
385-1 Zuw.Land NGA Breitbandinfrastruktur	352.197,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352.197,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401-1 Ausbau Giga Breitband Gewerbegebiete (ab 2022)	0,00	229.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	229.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401-2 Giga-Breitbandinfra. Außenber. Rietb., GS Bo.-We.	0,00	2.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401-3 Ausbau Giga-Breitband Hellgraue Flecken	0,00	-3.500.000,00	8.900.000,00	2.340.000,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000.000,00	8.900.000,00	2.340.000,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-8.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 14.100.000 € Gegenleistungsverpflichtung Jahre: 7 Auflösung RAP: 2.014.285 € Zuwendungen: 12.690.000 € PRAP-Auflösung: 1.812.857 € Nettobelastung: 201.428 € Der Ausbau der Giga-Breitbandinfrastruktur für weitere Haushalte in "hellgrauen Flecken" im Stadtgebiet Rietberg soll in den Jahren 2023-2025 erfolgen. Es wird von einem Gesamtvolumen von 14,1 Mio. € ausgegangen. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Bund und zu 40 % durch das Land bezuschusst.							
401-4 Ausbau Giga-Breitband Dunkelgraue Flecken	0,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	-700.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	560.000,00	560.000,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-700.000,00	-700.000,00	0,00	0,00	-700.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-700.000,00)	0,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 1.400.000 € (VJ 16.980.000 €) Gegenleistungsverpflichtung Jahre: 7 Auflösung RAP: 200.000 € Zuwendungen: 1.120.000 € PRAP-Auflösung: 160.000 € Nettobelastung: 40.000 € Bund (50 %) und Land (30 %) beteiligen sich im Rahmen der sog. Dunkelgrauen-Flecken-Förderung an den Kosten des Ausbaus der Giga-Breitbandinfrastruktur im Stadtgebiet Rietberg. Im Rahmen des weiteren Vergabeverfahrens und der Konkretisierung des Förderantrages ist nur noch von einem Investitionsvolumen von 1,4 Mio. € auszugehen.							
507-0 Planungskosten investiv (Bauleitplanung)	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 090101 Räumliche Entwicklung und Planung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
<p>Die Planungskosten zur Durchführung von Bauleitplanverfahren wurden bisher insgesamt als Aufwand unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 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.</p>							
Gesamtsumme	352.197,48	-1.180.500,00	7.930.000,00	1.815.000,00	-385.000,00	-385.000,00	-700.000,00

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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
409-0 Sanierung Johanneskapelle	-436.332,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-436.332,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-436.332,76	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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
036-0 Grunderwerb für Straßen	-17.882,28	-599.000,00	-399.000,00	-199.000,00	-199.000,00	-199.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-17.882,28	-600.000,00	-400.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Für den Grunderwerb von zukünftigen Verkehrsflächen werden im Jahr 2025 Mittel in Höhe von rd. 400.000 € benötigt. Für die mögliche Veräußerung von Verkehrsflächen werden 1.000 € eingeplant.							
042-0 Erweiterung, Instandsetzung von Brücken	0,00	-60.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Im Rahmen der Brückenprüfung werden die Brücken im Stadtgebiet bewertet. Hieraus ergeben sich Handlungsnotwendigkeiten und -prioritäten für diverse Brückenbauwerke. Hierbei handelt es sich zunächst um Planungskosten.							
045-0 Planung kleinerer Straßenbaumaßnahmen	-3.233,09	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.233,09	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 1.000 € Planung kleinerer Straßenbaumaßnahmen und kurzfristige Vergabe von Variantenplanungen im Rahmen städtebaulicher Entwicklungsstrategien							
048-0 Radweg Wiedenbrücker Straße 2. BA (i.d.OD)	0,00	0,00	-40.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	-40.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 472.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 11.800 € (HRaV: 32.000 €) Entlang der Wiedenbrücker Straße vom BG In den Emswiesen bis zur Einmündung Pulverdamm fehlt bislang ein Rad-/Gehweg auf der südlichen Straßenseite zur Anbindung des Baugebietes.							
051-0 Industriestraße	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 1.310.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 32.750 € Für 2025 werden zunächst Haushaltsmittel zur Wiederaufnahme der Planung für den Endausbau der Industriestraße veranschlagt.							
052-0 Ausbau der Heinrich-Kuper- Straße	0,00	-76.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-76.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 700.000 € (VJ: 660.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 17.500 € Die Planungskosten für den Endausbau der Heinrich-Kuper-Straße werden 2025 zzgl. Baukostensteigerung erneut veranschlagt.							
056-0 Ausbau Geranienweg	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
057-0 Ausbau Efeuweg/Holunderweg	-30.864,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.864,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
073-0 Nordring Druffel	0,00	-190.000,00	0,00	-2.110.000,00	0,00	0,00	-2.110.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-190.000,00	0,00	-2.110.000,00	0,00	0,00	-2.110.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten*): 2.300.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 57.500 €							

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
<p>Der Endausbau des Nordrings ist aufgrund des Straßen- und Wegekonzeptes der Stadt Rietberg vorgesehen.</p> <p>Im ersten Bauabschnitt soll 2025 der Vorflutkanal in der Druffeler Straße zwischen Merschweg und Nordring errichtet werden.</p> <p>Die weitere Erschließung sowie der Straßenendausbau erfolgen dann ab 2026. Für die Auftragsvergabe wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.</p>							
079-2 Schulbushäuschen (Abt. 40) bis 2023 014-0	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
088-0 Anliegerbeiträge	0,00	84.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	0,00	84.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>2024 hat der Landtag Nordrhein-Westfalen die Abschaffung der Anliegerbeiträge für den Ausbau kommunaler Straße beschlossen.</p>							
088-1 Erschließungsbeiträge	220.306,76	879.500,00	879.500,00	382.500,00	1.946.500,00	1.446.500,00	0,00
21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	220.306,76	879.500,00	879.500,00	382.500,00	1.946.500,00	1.446.500,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nutzungsdauer Jahre: 20 Sonderpostenauflösung: 21.987 €</p> <p>Im Haushaltsjahr 2025 können voraussichtlich Erschließungsbeiträge nach dem BauGB in der angegebenen Höhe vereinnahmt werden.</p>							
102-0 Ablösungsbeträge für Stellplätze	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Nutzungsdauer Jahre: 40 Sonderpostenauflösung: 125 €</p> <p>Die Ablösung von Stellplätzen erfolgt nach der rechtskräftigen Stellplatzablösesatzung der Stadt Rietberg.</p>							
114-0 "Am Markt" - Straßenausbau	-23.408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121-5 Jordanweg 2. BA - Erschließung Nord	0,00	-215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134-1 Errichtung von Fahrradbügeln/fahrradfr. Stadt	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135-0 Umgestaltung Fläche "Altes FW-Gerätehaus" Rietberg	0,00	-48.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-48.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 510.000 € (VJ: 485.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 12.750 €</p> <p>Im Rahmen des Ausbaus der Heinrich-Kuper-Straße soll auch die aktuelle Parkplatzfläche mit überplant und umgebaut werden.</p> <p>Die Planungskosten werden für 2025 neu veranschlagt.</p>							
142-0 Am Dortenbach	0,00	0,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Gesamt(bau)kosten *): 1.200.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 30.000 €</p> <p>Der Endausbau der Straße "Am Dortenbach" ist aufgrund des Straßen- und Wegekonzeptes der Stadt Rietberg vorgesehen.</p> <p>Vor Umsetzung der Maßnahme sind Grunderwerbsangelegenheiten zu klären und der Bebauungsplan anzupassen.</p>							
143-0 Am Friedhof (Varensell)	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00
144-0 Im Bödingsfeld	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00
146-0 Feldstraße 1. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00
150-0 Lerchenweg	-8.820,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.820,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151-0 Wortstraße/Bicksweg	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00
152-0 Rüschefeld	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00
153-0 Am Rothenbach	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00
154-0 Oesternforth / Oesternforth- West	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 1.200.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 30.000 € Der Endausbau von Oesternforth/Oesternforth West ist aufgrund des Straßen- und Wegekonzeptes der Stadt Rietberg vorgesehen. Zunächst werden Planungsmittel angemeldet.							
155-0 Habichtsweg	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
156-1 Jakobistraße Straßenendausbau	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 445.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 11.125 € Das Baugebiet Jakobistraße wurde 2020/2021 erschlossen. Nun soll der Straßenendausbau in 2025 geplant und in 2026 umgesetzt werden.							
174-0 Bürgerradweg Westerwiehe OD bis Steinhorst	17.672,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.227,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174-2 Bürgerradweg Ww OD bis Steinhorst - Grunderwerb	0,00	-25.000,00	-35.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-25.000,00	-35.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Zur Realisierung des dritten und letzten Abschnitts des Radweges Westerwieher Straße werden weitere Flächen benötigt. Für Kauf und Vermessung wird mit Kosten in Höhe von insgesamt rd. 65.000 € gerechnet.							
185-0 Knotenpunkt Mastholter Str./GW In der Feldmark	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
234-1 Entlastungsstraße Stadtring - Grunderwerb	0,00	-140.000,00	-140.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	-125.000,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-140.000,00	-140.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	-125.000,00
234-2 Entlastungsstraße Stadtring	-26.648,06	-366.000,00	-170.000,00	-300.000,00	-68.250,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.648,06	-366.000,00	-170.000,00	-300.000,00	-68.250,00	0,00	0,00
234-3 Entlastungsstraße Stadtring - Kostenerstattung	0,00	506.000,00	170.000,00	300.000,00	68.250,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	506.000,00	170.000,00	300.000,00	68.250,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> 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	-4.372,94	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.372,94	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 30.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.000 €							
241-1 Straßenbeleuchtung - Umstellung auf LED	0,00	-200.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 500.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 16.667 €							
Die Straßenbeleuchtung soll sukzessive auf LED-Beleuchtungsköpfe umgerüstet werden. Daher werden für 2025 weitere Haushaltsmittel veranschlagt.							
285-0 Kühler Grund Straßenendausbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00
286-0 Eichenweg Süd Straßenendausbau	0,00	-54.000,00	-410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-54.000,00	-410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 464.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 11.600 €							
Der Eichenweg soll im südlichen Bereich 2025 endausgebaut werden.							
289-1 BG Hof Niggemeier Straßenendausbau	-790.944,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-790.944,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
289-2 BG Hof Niggemeier - Grünanlagen	-375,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-375,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
292-0 GW Bokeler Str. Kreisverkehr	0,00	-48.000,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-48.000,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 448.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 11.200 €							
Das Gewerbegebiet Bokeler Straße wurde 2017 erschlossen. Für den hierfür vorgesehenen Kreisverkehr werden die Planungskosten für 2025 neu veranschlagt.							
294-0 GW Bokeler Str. Endausbau	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 1.535.000 € (VJ 1.300.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 38.375 €							
Für den Straßenendausbau werden die Planungskosten für 2025 neu veranschlagt.							
297-2 BG In den Emswiesen -Erw. West + Lärmschutzwand	-274.358,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-274.358,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297-3 BG In den Emswiesen - Endausbau 1. BA	-4.292,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.292,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297-4 BG In den Emswiesen - Endausbau Erweit. West	0,00	-750.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-750.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 1.500.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 37.500 €							
Die Kosten für den Endausbau des zweiten Teils der Erschließungsmaßnahme werden für 2025 neu veranschlagt.							
297-5 BG In den Emswiesen - Begrünung Lärmschutzwand	-1.621,12	-6.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.621,12	-6.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
319-1 BG Kreuzbreite 2. BA - Endausbau	-22.154,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.154,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319-2 BG Kreuzbreite - Grünanlagen	-4.139,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.139,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
328-0 Erneuerung Wirtschaftswege	-633.213,26	-683.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-633.213,26	-683.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 1.000.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 25.000 €							
Im Rahmen des Erhaltungskonzeptes für landwirtschaftliche Wege im Außenbereich sollen jährlich Wege nach Sanierungspriorität sukzessive erneuert und verbessert werden. Die Ansatzhöhung erfolgt aufgrund des hohen Instandsetzungsaufwandes und aufgrund von Preissteigerungen.							

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
334-0 Umgestaltung Rathausstraße u. angrenzender Plätze	-137.000,00	-1.950.000,00	-1.750.000,00	-2.200.000,00	-1.700.000,00	-2.100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-137.000,00	-1.950.000,00	-1.750.000,00	-2.200.000,00	-1.700.000,00	-2.100.000,00	0,00
334-1 Umgestaltung Rathausstr.u.Plätze - Landeszuwendung	0,00	541.900,00	660.400,00	601.900,00	383.300,00	30.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	541.900,00	660.400,00	601.900,00	383.300,00	30.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 10.700.000 € (Vj: 10.350.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung 267.500 € (HRaV: 705.507,59 €)							
Landeszuwendung: 2.217.500 € Sonderpostenauflösung: 55.400 (Vj. 51.700) € Nettobelastung: 212.100 € (VJ 207.000 €)							
Die Umsetzung des Realisierungswettbewerbs "Umgestaltung der Rathausstraße" ist ab 2024 in mehreren Bauabschnitten vorgesehen.							
Die Bezirksregierung hat 2023 Zuweisungen in Höhe von 2.067.500 € bewilligt. Fördermittel in Höhe von 150.000 € werden aus dem Städtebauförderungsprogramm 2024 erwartet. Für weitere Bauabschnitte werden noch Anträge gestellt, so dass insgesamt mit einer 50%-igen Förderung der zuwendungsfähigen Ausgaben gerechnet werden kann. Zunächst werden lediglich die bereits bewilligten Zuwendungen veranschlagt.							
372-0 BG Auf dem Moor - Baustraße	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374-0 BG Doppheide 3. BA - Baustraße	-10.015,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.015,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374-1 BG Doppheide 3. BA - Gewässerumlegung	-54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375-0 GW Bokeler Straße/Rottwiese Baustraße	0,00	-48.000,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-48.000,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 428.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 21.400 €							
Das Gewerbegebiet Bokeler Straße soll in einem 2. Bauabschnitt im Bereich B64-Rottwiese-Ems erweitert werden. Für Planung und Anlegung der Baustraße werden entsprechende Haushaltsmittel für 2025 neu veranschlagt.							
391-0 Umgestaltung OD Neuenkirchen	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
391-1 Umgestaltung OD Neuenkirchen - Grunderwerb	0,00	-50.000,00	-100.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-50.000,00	-100.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Der Landesbetrieb Straßen.NRW plant eine Deckenerneuerung von der Gütersloher Str. (von OD bis Lange Str.) und der Lange Straße (von Rüschedfeld bis KV Druffeler Str. ohne KVP Detmolder Str.). In diesem Zuge müssen auch die Kanäle (Abwasserbetrieb) und die Gehweganlage überarbeitet werden.							
Die Gehweganlage, die entlang der Lange Straße saniert werden soll, liegt in vielen Bereichen auf privaten Grundstücken. Damit die Flächen dauerhaft der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen, sind zusätzlich Haushaltsmittel von rd. 175.000 € für den Grunderwerb und Vermessung bereitzustellen. Dazu kommen Kosten für die noch ausstehende Vermessung der Flächen des Kreisverkehrs "Lange Straße/Platzstraße/Detmolder Straße".							
395-0 Endausbau GE Siemensstraße	-17.158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
395-2 Endausbau GE Siemensstraße-Pflanzen	-13.253,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.253,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
397-0 Einmündung Stennerlandstraße/Alte Bahntrasse	0,00	-145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410-2 Erschließung Gewerbeflächen Westerw. Straße	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 300.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 7.500 €							

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
(HRaV: 255.083,22 €)							
Um die Verkehrstechnische Erschließung der Gewerbegrundstücke an der Westerwieher Straße gemäß den Regelungen der Bebauungspläne zu ermöglichen, werden entsprechende Haushaltsmittel für 2025 neu angemeldet.							
412-0 Radweg Berkenheide	-3.473,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.473,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423-0 BG Langer Schemm 2. BA - Baustraße	0,00	-485.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-485.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 580.000 € (VJ: 520.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 29.000 €							
(HRaV: 45.000 €)							
Zur Erweiterung des BG Langer Schemm sollen Grundstücke erschlossen werden. Neben der Baustraße wird auch die Anbindung an die K 41 erforderlich.							
Für 2025 werden u.a. noch Mittel für die Errichtung von provisorischen Leuchtstellen benötigt.							
426-0 Stellplatzanlage Stukemeyerstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
427-0 Erschließung B-Plan 297 "Im Rüenbrink"	-321.703,61	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-321.703,61	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamtkosten: 460.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 11.500 €							
Im Bereich Mastholter Straße / Im Rüenbrink sollen Baugrundstücke erschlossen werden.							
437-1 Straßenbegleitgrün und Wege (Abt. 67)	-64.461,06	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.896,75	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.724,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 80.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 2.667 €							
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	0,00	-36.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-36.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 400.000 € (VJ: 386.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 10.000 €							
Die Anlieger des Stichweges an der Bruchstraße haben einen Antrag auf Straßenendausbau gestellt. Im Zuge dieses Ausbaus soll auch der Hauptzug der Bruchstraße endausgebaut werden. Für 2025 werden Planungsmittel neu veranschlagt (zzgl. Baukostensteigerung).							
449-0 Erschließung B-Plan 299 "Bokel Nord"	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 420.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 10.500 €							
Das Bebauungsplangebiet "Bokel-Nord" soll erschlossen werden. Für 2025 werden Planungsmittel veranschlagt.							
450-0 Ringstraße Stichweg - Erschließung	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 240.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 6.000 €							
(HRaV: 117.257,24 € + SÜ 90.000 €)							
Die enge Zufahrt zum Kindergarten an der Ringstraße wird 2024 erweitert und umgebaut. Für Restforderungen werden 2025 weitere Haushaltsmittel veranschlagt.							
451-0 OD Varenzell Hauptstraße	-3.300,00	-650.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.300,00	-650.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 860.000 € (VJ: 710.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 21.500 € (HRaV: 56.700 €) An der Ortsdurchfahrt Varenzell sollen ein Schutzstreifen sowie je eine Querungshilfe am Ortsein- und -ausgang angelegt werden. Ein Planungsauftrag wurde vergeben. Aufgrund von Preissteigerungen werden zusätzliche Mittel benötigt.</p>							
451-1 OD Varenzell Hauptstr. - Grunderwerb	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Zur Realisierung der Querungshilfen an der Hauptstraße in Varenzell ist Grunderwerb erforderlich. Es fallen Grunderwerbs- und Vermessungskosten an.</p>							
454-0 Errichtung von Wohnmobilstellplätzen	-8.998,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.998,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
483-0 Erschließung an der Lippstädter Straße Masth. Süd	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 370.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 9.250 € (HRaV: 240.000 €) In Mastholte-Süd soll eine direkte Anbindung der Firmen Kraft und Schulte über eine öffentliche Straße an die Lippstädter Straße erfolgen.</p>							
484-0 Erschließung B-Plan 302 "Mastholte Nord"	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 730.000 € (VJ 790.000 €) Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 36.500 € (HRaV: 70.000 €, apl. Ausgabe 610.000 €) Das B-Plangebiet "Mastholte Nord" soll erschlossen werden. Die Maßnahme wurde aufgrund des erforderlichen Kindergartenneubaus vorgezogen (DS 81/2024). 2025 werden voraussichtlich noch rd. 50.000 € u.a. für die Errichtung einzelner Straßenbeleuchtung benötigt.</p>							
485-0 Erschließung B-Plan 304 "GW Roggenkuhle"	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 430.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 21.500 € Das B-Plangebiet "Gewerbegebiet Roggenkuhle" in Varenzell soll erschlossen werden. Für 2025 werden Planungsmittel erneut angemeldet.</p>							
486-0 Erschließung B-Plan 307 "Tinyhouse Siedlung"	0,00	-95.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-95.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Am Gallenweg sollen weitere Baugrundstücke erschlossen werden. Zur Sicherstellung der Erschließung werden für 2025 Planungsmittel erneut angemeldet.</p>							
487-0 Straßenentwässerung Brandstraße	-83.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-83.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
498-0 Schützenplatz Neuenkirchen	-132.255,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-132.255,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508-0 Parkplatz Gräfin-Ernestine- Straße	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 45.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 2.250 € Ein bisher lediglich geschotterter Parkplatz an der Gräfin-Ernestine-Straße soll auf Antrag des Trägervereins des Kindergartens Regenbogen mit Pflaster dauerhaft befestigt werden.</p>							

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
513-0 Zugang erschlossener Straßen	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
<p><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).</p>							
514-0 Erschließung GW 269.2 "An der Umgehung Erweit. II"	0,00	0,00	-860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 860.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 21.500 € 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.</p>							
515-0 Erschließung B-Plan 308 "Im Thüle"	0,00	0,00	-45.000,00	-395.000,00	0,00	0,00	-395.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-45.000,00	-395.000,00	0,00	0,00	-395.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-395.000,00)	0,00	0,00	
<p><i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 440.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 22.000 € Im Bereich Laurentiusstraße / Im Thüle sollen Baugrundstücke erschlossen werden (Baustraße).</p>							
Gesamtsumme	-2.458.267,18	-5.339.100,00	-7.227.100,00	-6.724.600,00	-1.015.200,00	-2.180.500,00	-3.030.000,00

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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
297-7 BG In den Emwiesen - Grünflächen	-913,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-913,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
376-1 Zuweisung Land Kirchplatz Neuenkirchen	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
376-3 Kirchplatz Neuenkirchen Abt. 67	-4.378,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.378,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
415-0 Erwerb der Friedhofsflächen und Friedhofskapelle	-477.641,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-477.641,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433-0 Betriebs- Geschäftsausst.Friedhofswesen(bis 2024)	-25.501,23	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.501,23	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
433-1 Betriebs- Geschäftsausst.Friedhofswesen(ab 2025)	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 5.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 500 € Für mögliche Ersatzbeschaffungen im Bereich der Friedhöfe werden vorsorglich 5.000 € veranschlagt.							
437-0 Erneuerung u. Erweiterung d Grünanlagen (ab 2020)	-34.550,01	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-957,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-38.597,17	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.333 € Die Haushaltsmittel sind für die Erweiterung von Grünflächen und für die Neupflanzung von Bäumen im Bereich von Grünflächen vorgesehen.							
453-0 Neue Mitte Mastholte	-111.374,68	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.133,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-81.240,76	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
453-1 Neue Mitte Mastholte - Landeszuwendung	180.000,00	0,00	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.000,00	0,00	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 1.150.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 28.750 € (HRaV 668.334,22 €) Sonderpostenauflösung: 12.500 € Nettobelastung: 16.250 € Das Dorfzentrum des Stadtteils Mastholte wird umgestaltet und aufgewertet. Die Planungen umfassen die Bereiche Jakobiplatz (I. BA - fertiggestellt 2024) und Handwerkerbaum (II. BA in 2025). Für den ersten Bauabschnitt wurden Fördermittel des Landes in Höhe von 250.000 € vereinnahmt. Für den zweiten Bauabschnitt sind Fördermittel aus dem Programm zur Struktur- und Dorfentwicklung beantragt. Hierfür werden vorerst 250.000 € veranschlagt.							
465-0 Infrastruktur Friedhöfe (bis 2024)	-25.060,30	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-934,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.126,15	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
465-1 Infrastruktur Friedhöfe (ab 2025)	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-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	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-324.419,82	-70.000,00	-275.000,00	30.000,00	-70.000,00	-65.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 130401 Gewässerunterhaltung		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Wasser und Wasserbau
Produkt	130401	Gewässerunterhaltung
Abteilung:	Tiefbau und Stadtentwässerung	
Verantwortlich:	Dirk Adams, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Unterhaltung der Oberflächengewässer Betreuung der Wasserverbände	
Auftragsgrundlage:	Wasserhaushaltsgesetz	
Zielgruppe:	Anlieger von Gewässern, Institutionen, Fachplaner	
Allgemeine Ziele:	Unterhaltung der Gewässer für eine ausreichende Entwässerung der Grundstücke Hochwasserschutz	

Investitionen Produkt 130401 Gewässerunterhaltung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Wasser und Wasserbau
Produkt	130401	Gewässerunterhaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
452-0 Schulzentrum Rietberg - Gewässer	-3.312,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.312,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-3.312,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
388-0 Heizzentrale f. städt. Gebäude (Standort VEZ)	-301.600,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-301.600,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
388-2 Nahwärmenetz für städt. Gebäude	-97.351,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-97.351,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
388-4 E-Autos Verwaltung	-32.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
388-6 energ. Sanierung Cultura&weitere Gebäudeanschlüsse	-663.815,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-663.815,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
492-1 Servicestation/Schließfächer für Fahrräder	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	-10.000,00 (-10.000,00)	0,00	0,00	-10.000,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten*): 10.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 1.000 €							
Zur Verbesserung der Fahrradfreundlichkeit im historischen Stadtkern Rietberg soll im Bereich der Rathausstraße eine Servicestation mit Schließfächern für Fahrräder errichtet werden. Für die Auftragsvergabe in 2025 wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.							
Gesamtsumme	-1.095.517,15	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00

Beschreibung Produkt 150100 Wirtschaftsförderung		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen
Produkt	150100	Wirtschaftsförderung
Abteilung:	Wirtschaftsförderung, Grundstücksangelegenheiten	
Verantwortlich:	Renate Pörtner, Stabsstellenleiterin	
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 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
455-0 Erstmalige Beschilderung v. Gewerbegebieten (WiFo)	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00	-12.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00	-12.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00	-12.000,00	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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
445-0 Beteiligung a.d. Netzgesellschaft Ostwestfalen mbH	0,00	0,00	0,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00
490-0 Beteiligung an GEG zur Klärschlammkooperation	0,00	-106.000,00	-39.000,00	-66.100,00	-55.000,00	-23.900,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-106.000,00	-39.000,00	-66.100,00	-55.000,00	-23.900,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>							
Gesamt(bau)kosten *): 213.000 €							
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, das die Klärschlammverbrennungsanlage errichten soll, weitergeleitet.							
Gesamtsumme	0,00	-106.000,00	-39.000,00	-54.350,00	-43.250,00	-12.150,00	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	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	== ANSATZ == 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Verpflichtungs- ermächtigungen
083-0 Allgemeine Investitionspauschale	2.342.785,73	2.367.740,00	2.448.095,00	2.448.095,00	2.448.095,00	2.448.095,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.342.785,73	2.367.740,00	2.448.095,00	2.448.095,00	2.448.095,00	2.448.095,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Die Investitionspauschale, die die Stadt Rietberg für 2025 voraussichtlich erhält, ergibt sich aus der Arbeitskreisrechnung GFG 2025. Der Betrag errechnet sich zu 70 % nach der Einwohnerzahl und zu 30 % nach der Gebietsfläche der Stadt.							
084-0 Schulpauschale	1.100.915,00	1.102.080,00	1.127.775,00	1.127.775,00	1.127.775,00	1.127.775,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.100.915,00	1.102.080,00	1.127.775,00	1.127.775,00	1.127.775,00	1.127.775,00	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 udgl.) 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	109.785,00	110.950,00	115.470,00	115.470,00	115.470,00	115.470,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.785,00	110.950,00	115.470,00	115.470,00	115.470,00	115.470,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Nach der Arbeitskreisrechnung GFG 2025 erhält die Stadt Rietberg voraussichtlich eine Sportpauschale in der veranschlagten Höhe. Die Sportpauschale errechnet sich nach der Einwohnerzahl am 31.12.2023.							
089-0 Tilgung von Investitionskrediten	-1.206.026,61	-2.090.000,00	-2.360.000,00	-2.630.000,00	-3.143.000,00	-3.700.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.206.026,61	-2.090.000,00	-2.360.000,00	-2.630.000,00	-3.143.000,00	-3.700.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Der Tilgungsbetrag für bestehende Darlehen beläuft sich für das Jahr 2025 auf rd. 1,83 Mio. €. Zuzüglich der Tilgungsleistungen für in 2024 und 2025 aufzunehmende Darlehen ergibt sich ein Haushaltsansatz für 2025 in Höhe von rd. 2,36 Mio. €.							
089-1 Investitionskredite	20.753.884,00	28.500.000,00	10.000.000,00	13.000.000,00	9.000.000,00	3.700.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	705.866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-667.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	21.450.000,00	28.500.000,00	10.000.000,00	13.000.000,00	9.000.000,00	3.700.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-734.836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Aufgrund der im Jahr 2025 anfallenden Investitionsauszahlungen wird vermutlich die Aufnahme von Investitionskrediten in der veranschlagten Höhe notwendig sein.							
Gesamtsumme	23.101.343,12	29.990.770,00	11.331.340,00	14.061.340,00	9.548.340,00	3.691.340,00	0,00

Anlagen

Anlagen

Bilanz der Stadt Rietberg sowie Ergebnisrechnung und
Finanzrechnung zum 31.12.2023

Stellenplan für das Jahr 2025

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Entwicklung des Eigenkapitals

Freiwillige Leistungen 2025

Zuwendungen an Fraktionen

Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2023

AKTIVA			
		31.12.2023	31.12.2022
		€	€
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.932.868,42	3.955.518,29
1.	Anlagevermögen	240.828.263,48	219.125.321,10
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.503.552,24	1.415.618,64
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.503.552,24	1.415.618,64
1.2	Sachanlagen	209.596.445,28	188.064.840,91
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.855.083,75	19.128.930,58
1.2.1.1	Grünflächen	11.428.516,89	10.820.748,60
1.2.1.2	Ackerland	2.326.209,83	2.523.646,00
1.2.1.3	Wald und Forsten	263.686,90	263.686,90
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	5.836.670,13	5.520.849,08
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	64.625.651,27	63.034.170,50
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.208.214,49	2.248.687,81
1.2.2.2	Schulen	31.733.339,76	29.849.048,71
1.2.2.3	Wohnbauten	3.451.973,38	3.453.455,87
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.232.123,64	27.482.978,11
1.2.3	Infrastrukturvermögen	70.882.003,55	67.499.700,45
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	18.262.463,94	18.240.500,05
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	5.991.335,81	6.131.803,82
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.	45.745.231,60	42.495.434,33
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	882.972,20	631.962,25
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	8.359.917,48	7.399.076,33
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.517.161,73	3.239.671,71
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	42.059.546,67	27.466.210,51
1.3	Finanzanlagen	29.728.265,96	29.644.861,55
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	676.805,48	849.076,58
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	1.210.400,77	954.725,26
1.3.5	Ausleihungen	251.570,00	251.570,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	251.570,00	251.570,00
2.	Umlaufvermögen	41.568.144,94	41.751.288,84
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	33.140.043,07	29.757.291,27
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleistungen	3.691.408,88	6.527.589,27
2.2.1.1	Gebühren	164.776,20	252.936,99
2.2.1.2	Beiträge	1.140.808,26	860.079,01
2.2.1.3	Steuern	442.797,58	3.011.684,82
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	1.190.024,06	1.660.396,36
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	753.002,78	742.492,09
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	4.422.648,29	3.408.919,29
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	158.203,94	95.166,11
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	52.440,88	110.172,17
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	89.305,17	106.655,02
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	4.122.698,30	3.096.925,99
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	25.025.985,90	19.820.782,71
2.2.3.1	Grundstücke des Umlaufvermögens	24.894.472,28	19.419.014,46
2.2.3.2	andere sonstige Vermögensgegenstände	131.513,62	401.768,25
2.4	Liquide Mittel	8.428.101,87	11.993.997,57
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	6.929.091,36	7.432.972,69
Bilanzsumme Aktiva		293.258.368,20	272.265.100,92

Ergebnisrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2023 (Entwurf)

Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres (2022)	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	davon übertr. Ermächtigungen	IST-ERGEBNIS 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.660.074,67	54.637.500,00	0,00	58.597.437,19	3.959.937,19	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.406.549,50	6.181.030,00	0,00	8.861.891,05	2.680.861,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	734.836,00	734.836,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.065.986,07	5.511.445,00	0,00	5.784.194,99	272.749,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.273.994,67	1.739.750,00	0,00	1.522.009,90	-217.740,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.448.885,15	1.344.220,00	0,00	1.880.636,68	536.416,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.445.961,42	4.188.750,00	0,00	7.453.870,46	3.265.120,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	269.932,54	230.000,00	0,00	294.544,55	64.544,55	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	83.571.384,02	73.832.695,00	0,00	85.129.420,82	11.296.725,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.198.992,50	-14.190.370,00	0,00	-13.052.491,36	1.137.878,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-969.867,00	-1.271.000,00	0,00	-953.362,38	317.637,62	0,00
13	- Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen	-13.365.808,00	-15.447.563,63	0,00	-14.806.766,16	640.797,47	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.601.374,23	-6.475.700,00	0,00	-6.692.785,24	-217.085,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	-38.442.834,40	-38.065.355,00	0,00	-40.490.407,05	-2.425.052,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.257.648,36	-4.213.209,25	-159.885,51	-6.522.939,19	-2.309.729,94	-49.800,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-78.836.524,49	-79.663.197,88	-159.885,51	-82.518.751,38	-2.855.553,50	-49.800,98
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (10+17)	4.734.859,53	-5.830.502,88	-159.885,51	2.610.669,44	8.441.172,32	-49.800,98
19	+ Finanzerträge	865.910,23	753.325,00	0,00	671.424,19	-81.900,81	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-212.424,67	-596.915,73	0,00	-597.133,96	-218,23	0,00
21	= FINANZERGEBNIS (19+20)	653.485,56	156.409,27	0,00	74.290,23	-82.119,04	0,00
22	= ERGEBNIS LFD. VERW.TÄTIGKEIT (18+21)	5.388.345,09	-5.674.093,61	-159.885,51	2.684.959,67	8.359.053,28	-49.800,98
23	+ Außerordentliche Erträge davon: - zahlungswirksam	508.770,23	348.700,00	0,00	-22.649,87	-371.349,87	0,00
	- n.d. NKF-Covid-19-Ukraine- Isolierungsgesetz (nicht zahlungswirksam)	508.770,23	348.700,00	0,00	-22.649,87	-371.349,87	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (23+24)	508.770,23	348.700,00	0,00	-22.649,87	-371.349,87	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (22+25)	5.897.115,32	-5.325.393,61	-159.885,51	2.662.309,80	7.987.703,41	-49.800,98
30	<i>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage</i>						
31	<i>Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen</i>	<i>286.449,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>434.269,59</i>	<i>434.269,59</i>	<i>0,00</i>
32	<i>Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</i>	<i>-60.662,09</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>102.960,70</i>	<i>2.960,70</i>	<i>0,00</i>
33	<i>Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen</i>	<i>-108.859,23</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-20.445,78</i>	<i>-20.445,78</i>	<i>0,00</i>
34	<i>Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen</i>	<i>67.295,43</i>	<i>-165.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-172.271,10</i>	<i>-7.271,10</i>	<i>0,00</i>
35	Verrechnungssaldo (31 bis 34)	184.223,31	-65.000,00	0,00	344.513,41	409.513,41	0,00
36	Erfolg/Verlust (Jahresergebnis+ Verrechnungssaldo)	6.081.338,63	-5.390.393,61	-159.885,51	3.006.823,21	8.397.216,82	-49.800,98

Finanzrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2023 (Entwurf)

3.3 Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres (2022)	Fortgeschrieb. Ansatz 2023	davon übertr. Ermächtigungen	IST-ERGEBNIS 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	57.922.336,93	54.637.500,00	0,00	61.055.133,14	6.417.633,14	0,00
02	+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	5.450.376,45	2.357.510,00	0,00	4.778.655,48	2.421.145,48	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	38.680,00	38.680,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.395.023,62	4.455.800,00	0,00	5.721.874,73	1.266.074,73	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.275.075,55	1.089.750,00	0,00	1.223.412,62	133.662,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.351.778,44	1.344.220,00	0,00	2.030.798,40	686.578,40	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.590.112,26	1.595.750,00	0,00	1.889.634,22	293.884,22	0,00
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	865.910,23	753.325,00	0,00	671.424,19	-81.900,81	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.850.613,48	66.233.855,00	0,00	77.409.612,78	11.175.757,78	0,00
10	- Personalauszahlungen	-12.265.647,39	-13.800.370,00	0,00	-12.975.100,26	825.269,74	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.024.832,00	-951.000,00	0,00	-913.594,38	37.405,62	0,00
12	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-11.737.908,95	-15.206.754,99	0,00	-14.414.997,66	791.757,33	0,00
13	- Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	-205.418,24	-566.915,73	0,00	-616.741,65	-49.825,92	0,00
14	- Transferauszahlungen	-37.178.184,05	-36.813.500,00	0,00	-39.049.718,24	-2.236.218,24	0,00
15	- Sonst. Auszahlungen	-3.428.710,29	-4.224.209,25	-159.885,51	-4.647.523,83	-423.314,58	-49.800,98
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.840.700,92	-71.562.749,97	-159.885,51	-72.617.676,02	-1.054.926,05	-49.800,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 + 16)	7.009.912,56	-5.328.894,97	-159.885,51	4.791.936,76	10.120.831,73	-49.800,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.160.392,41	15.410.879,00	0,00	6.636.422,29	-8.774.456,71	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.374.242,78	3.009.000,00	0,00	1.471.626,14	-1.537.373,86	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräuß. v. Finanzanlagen	5.000,00	0,00	0,00	26.431,45	26.431,45	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	487.243,91	920.000,00	0,00	220.306,76	-699.693,24	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.026.879,10	19.339.879,00	0,00	8.354.786,64	-10.985.092,36	0,00
24	- Ausz. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-8.625.446,36	-12.352.225,75	-2.662.225,75	-10.607.677,14	1.744.548,61	-1.645.574,72
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.087.093,14	-46.459.447,44	-24.422.509,70	-21.936.244,67	24.523.202,77	-23.581.600,79
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.058.995,86	-5.629.330,55	-2.447.738,26	-1.710.796,17	3.918.534,38	-2.154.996,67
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-78.500,00	-255.675,51	0,00	-282.106,96	-26.431,45	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-82.144,91	-8.755.000,00	0,00	0,00	8.755.000,00	-8.671.700,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-10.890,00	-80.000,00	0,00	-739.348,73	-659.348,73	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.943.070,27	-73.531.679,25	-29.532.473,71	-35.276.173,67	38.255.505,58	-36.053.872,18
31	= Saldo aus Invest.Tätigkeit (Zellen 23 + 30)	-20.916.191,17	-54.191.800,25	-29.532.473,71	-26.921.387,03	27.270.413,22	-36.053.872,18
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zellen 17 + 31)	-13.906.278,61	-59.520.695,22	-29.692.359,22	-22.129.450,27	37.391.244,95	-36.103.673,16
33	+ Einz. a. d. Aufn./Rückfl. v. Krediten f. Inv. u. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	9.000.000,00	24.200.000,00	0,00	21.450.000,00	-2.750.000,00	0,00
34	+ Einz. aus der Aufnahme und d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	5.600.000,00	0,00	734.836,00	-4.865.164,00	0,00
35	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Inv. u. gleichk. Rechtsverh.	-978.281,09	-1.540.000,00	0,00	-1.940.862,61	-400.862,61	0,00
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-250.000,00	0,00	-106.370,00	143.630,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.021.718,91	28.010.000,00	0,00	20.137.603,39	-7.872.396,61	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zellen 32 + 37)	-5.884.559,70	-31.510.695,22	-29.692.359,22	-1.991.846,88	29.518.848,34	-36.103.673,16
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.518.767,02	-86.873.952,47	-98.879.101,12	11.993.997,57	98.867.950,04	-128.571.460,34
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	359.790,25	0,00	0,00	-1.574.048,82	-1.574.048,82	0,00
41	= Liquide Mittel	11.993.997,57	-118.384.647,69	-128.571.460,34	8.428.101,87	126.812.749,56	-164.675.133,50

Stellenplan für das Jahr 2025

Stellenplan Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen/ Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		Insgesamt	davon aussondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B5	1		1	1	
Beigeordneter	A16	1		1	1	
Höherer Dienst						
Stadtrechtsdirektor	A15	1		1	1	
Gehobener Dienst						
Stadtverwaltungsrat	A13	4		3	3	
Stadtamtsrat	A12	1,88		2,88	2,88	
Stadtamtmann	A11	7,62		7,75	7,36	
Stadtoberinspektor	A10	2		2	1	
Stadtinspektor	A9	1		2	2	
Mittlerer Dienst						
Stadtamtsinspektor	A9	3,97		3,48	3,48	
Stadthauptsekretär	A8	3		5	4,49	1 Stelleninh. erhält A7
Stadtobersekretär	A7	0		0	0	
Stadtsekretär	A6	0		0	0	
Gesamtergebnis		26,47		29,11	27,21	

Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen TVöD	Zahl der Stellen 2025 vollzeitverrechnet	Zahl der Stellen 2024 vollzeitverrechnet	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
15	1	1	1	
14	1	1	1	
13	3	3	3	
12	8	9	9	
11	22,21	21,29	18,37	2,00 Stellenanteile sind k.W.
10	12,95	12,94	12,94	1,00 Stellenanteile sind k.U.
S 11 b	9,27	9	9,27	
9 c	5	5	9	
9 b	7,22	8,4	8,4	
9 a	15,46	12,65	10,87	
8	12,58	13,77	13,77	
7	6,78	6,29	6,29	
6	46,30	47,97	45,47	
5	19,66	15,17	15,17	0,59 Stellenanteile sind k.U.
4	6,64	10,9	10,9	
3	0	0	0	
2	1,54	1,54	1,54	
Gesamtergebnis	178,61	178,92	175,99	
	davon 68 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				0,73			
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung							1	1		0,75			
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung													
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben										0,49			
011101	Rechtsangelegenheiten			1										
011301	Immobilienverwaltung							0,51						
011401	Technisches Immobilienmanagement							0,5				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. Übergangwohnheimen 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)								1					
115010	Zentrale Vergabestelle							0,61						
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV							0,5						
Gesamtergebnis		1	1	1	0	4	1,88	7,62	2	1	3,97	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	08	7	06	05	04	03	2
010101	Rat und Ausschüsse																	
010201	Verwaltungs-führung				1,00							1,54						0,39
010301	Gleichstellung v. Mann und Frau					0,50												
010501	Rechnungsprüfung		1,00		1,00	1,50												
010601	Zentrale Dienste										0,80				0,77	1,30		0,48
010602	Baubetriebs-abteilung				0,75					1,00		1,00	1,50	23,45	11,59	3,00		
010801	Personal, Organisation,					1,00	1,00					2,41	0,77		1,00			
0108013	Personalrat														0,75			
010901	Haushalts-wirtschaft, Geschäftsbuch-führung			1,00		1,10	0,46				0,44							
010905	Zahlungs-abwicklung, Vollstreckung							1,00			0,32	1,00	1,62		0,50			
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	4,00	2,75					0,20	1,00					
020101	Sicherheit und Ordnung				1,00				1,00			2,26				0,38		
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermelde-angelegenheiten										0,77		0,73		3,71	1,05		
021101	Personenstands-angelegenheiten					1,00					1,69							
0215010	Brandschutz				0,25									1,50				
030110	Grundschulen											0,20			2,90	2,16		
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		1,00		
040801	Stadtarchiv					0,50								0,38				
040802	Kunsthau					0,50									0,77			0,12
050101	Sonstige soziale Leistungen								1,00				2,01	1,00				
050102	Unterstützungs-leistungen für Asylbewerber								0,50	1,25								
501021	Unterstützungsleist-ungen für Ukraine-Flüchtlinge								0,50	2,25								
0503010	Übergangsheime für Wohnungs-suchende														0,49			
0503020	Übergangsheime für Asylbewerber				0,14			0,13								2,62		
503021	Verwaltung u. Betrieb v. Unterkünften f. Ukraine-Flüchtlinge				0,06			0,12								1,48		
060101	Förderung v. Kindern in Tagesein-richtungen							0,90			1,00							
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugend-häuser)										5,00							0,55

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe																
		15	14	13	12	11	10	9 c	S11b	9b	9a	08	7	06	05	04	03	2
0602020	Spielplätze				0,15		0,50											
060203	Familienzentrum								0,77									
0801010	Sporthallen, Sporthome												1,30		0,15			
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern										1,00		2,77		0,70			
090101	Räumliche Planung und Entwicklung					1,00				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	Abwasser- beseitigung	0,40		0,30		0,25	0,10				0,20							
115010	Zentrale Vergabe- stelle					0,77												
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	0,60		0,70		2,16	0,90			0,20	0,30		0,51					
1301010	Öffentliche Grünflächen				0,75	0,50				0,90	0,30							
1301011	Bestattungswesen				0,10	0,50				0,40	0,40							
1304010	Wasserbau, Gewässerunterhalt ung						0,50											
140101	Umweltschutz, Klimaschutz					0,60				0,50								
150101	Wirtschafts- förderung, Tourismus, Stadtmarketing, Allg. Einrichtungen				1,00		1,25				0,64	1,02	0,38					
1501030	Beteiligung an der Gartenschau-park GmbH					0,15	0,74				0,51	0,10	0,13					
1501040	Beteiligung Stadtmarketing GmbH					0,03	0,83											
Gesamtsumme:		1,00	1,00	3,00	8,00	22,21	12,95	5,00	9,27	7,22	15,46	12,58	6,78	46,30	19,66	6,64	0,00	1,54
* 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 2025	beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Stadtinspektor-Anwärter	Anwärterbezüge	6	5	
Stadtsekretär-Anwärter	Anwärterbezüge	1	1	
juristische Referendare	keine Vergütung	1	1	
Sozialarbeiter im Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	0	0	
Auszubildende Fachangestellte für Medien u. Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	1	1	
Auszubildende Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	2	2	
Auszubildende Fachinformatik	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	2	2	
Bachelorstudium Bauingenieurwesen	Ausbildungsvergütung	1	1	
Insgesamt:		14	13	

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 2025 dargestellt.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2025	2026	2027	2028	Folgejahre
		€	€	€	€	
2024	26.287.000	19.281.000	7.006.000	0	0	0
davon können aufgrund der Haushaltsplanung 2025 nicht in Anspruch genommen werden: *)		-11.996.000	-6.280.000	0	0	0
		7.285.000	726.000			
2025	7.121.000	0	6.395.000	0	0	0
Summe:		7.285.000	7.121.000	0	0	0
<i>Nachrichtlich:</i>		<i>in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen:</i>				
		<i>10.000.000</i>	<i>13.000.000</i>	<i>9.000.000</i>	<i>3.700.000</i>	

*) Kosten für Breitbandausbau sind wesentlich geringer und einige Maßnahmen wurden verschoben

Der für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird im Einzelnen wie folgt fällig:

Investitions-Nummer	Bezeichnung	Verpflichtungsermächtigung	davon werden zahlungswirksam			
			2026	2027	2028	Folgejahre
		€	€	€	€	€
006-1	Feuerwehrfahrzeuge	80.000	80.000	0	0	0
048-0	Radweg Wiedenbrücker Straße	400.000	400.000	0	0	0
073-0	Nordring Druffel	2.110.000	2.110.000	0	0	0
080-0	Erwerb von Grundstücken	2.000.000	2.000.000	0	0	0
091-3	FWGH Neuenkirchen-Erweiterung Umkleide	76.000	76.000	0	0	0
234-1	Entlastungsstraße Stadtring - Grunderwerb	125.000	125.000	0	0	0
401-4	Ausbau Giga-Breitband Dunkelgraue Flecken	700.000	700.000	0	0	0
480-0	Neubau 3-fach Sporthalle Rietberg	725.000	725.000	0	0	0
492-1	Servicestation/Schließfächer für Fahrräder	10.000	10.000	0	0	0
502-0	Grundschule Bokel Erweiterung	500.000	500.000	0	0	0
515-0	Erschließung B-Plan 308 Im Thüle"	395.000	395.000	0	0	0
Summe:		7.121.000	7.121.000	0	0	0

Entwicklung der Verbindlichkeiten

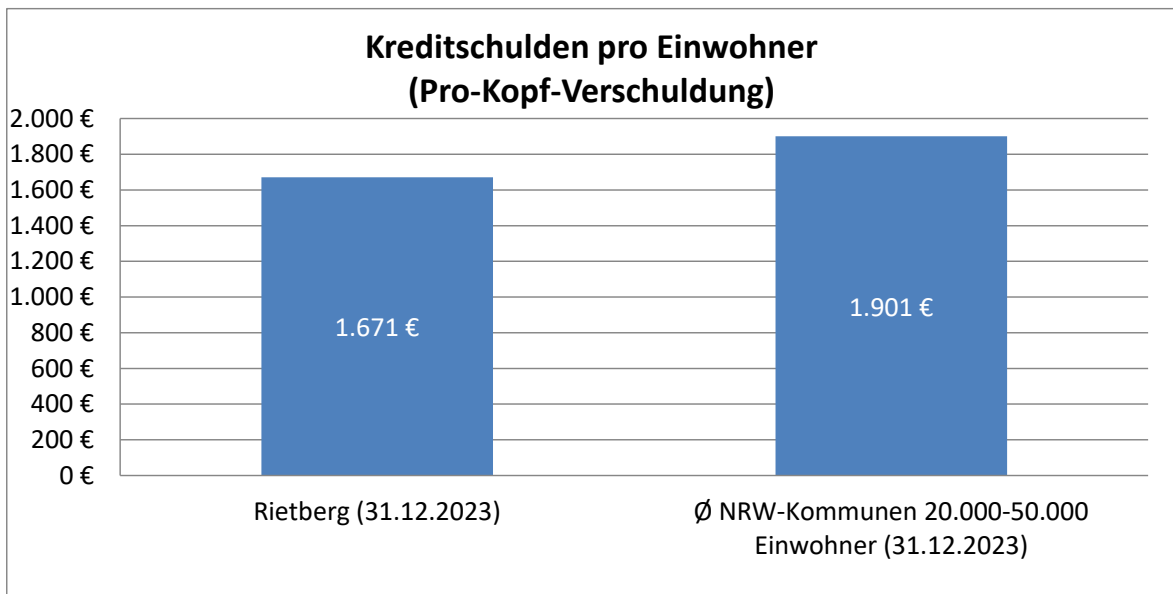
Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu <u>Beginn</u> des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum <u>Ende</u> des Haushaltsjahres
	2023	2025	2025
	in EUR	in EUR	in EUR
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	50.887.223	77.297.223	84.937.223
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	50.887.223	77.297.223	84.937.223
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	628.466	7.563.466	17.163.466
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.928.932	0	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	100.406	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.625.691	0	0
8. Erhaltene Anzahlungen	24.212.769	28.000.000	8.000.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	83.383.487	112.860.689	110.100.689

Nachrichtlich:

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

Übernommene Bürgschaften für Kindertageseinrichtungen ¹			
Anzahl	2	3	3
Restrisiko	2.254.513	3.241.046	3.280.606

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



Entwicklung des Eigenkapitals

		Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
		€	€	€	€	€			
Jahres- ergebnis	Gesamterträge	80.708.237,39	84.946.064,48	84.728.048,14	78.404.301	87.890.949	87.222.975	88.550.610	89.362.640
	Gesamtaufwendungen	-74.853.521,46	-79.048.949,16	-82.065.738,34	-88.006.085	-99.481.225	-100.547.125	-100.222.195	-99.861.815
	lt. Jahresabschluss	5.854.715,93	5.897.115,32	2.662.309,80					
	lt. Haushaltsplan				-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175
	Voraussichtliches Ergebnis	5.854.715,93	5.897.115,32	2.662.309,80	-9.601.784	-11.590.276	-13.324.150	-11.671.585	-10.499.175
Ausgleichs- Rücklage	Anfangsbestand	14.430.379,52	19.683.082,35	25.537.798,28	31.434.914	34.097.223	24.495.439	12.905.163	0
	Verringerung (-)	0,00	0,00	0,00	0	-9.601.784	-11.590.276	-12.905.163	0
	Zuführung (+)	5.252.702,83	5.854.715,93	5.897.115,32	2.662.310	0	0	0	0
	Schlussbestand	19.683.082,35	25.537.798,28	31.434.913,60	34.097.223	24.495.439	12.905.163	0	0
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	78.890.994,22	78.979.583,81	79.221.017,01	79.561.016	79.511.016	79.466.016	75.498.147	75.054.161
	Verringerung (-)	-7.320,06	-445.370,59	-9.248,57	0	0	0	-418.987	-11.671.585
	Zuführung (+)	0,16	448.498,90	4.733,94	0	0	0	0	0
	./.. Wertkorrekt. § 44 KomHVO	115.201,36	184.223,31	344.513,41	-50.000	-45.000	-35.000	-25.000	-20.000
	./.. Wertkorrektur d. Inventur	-19.291,87	54.081,58	0,00	0	0	0	0	0
	./.. Korrektur n. Isolierungsgesetz 3.932.868 € ab 2026 *)	(-976.111)	(-508.770)	(+22.650)	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	78.979.583,81	79.221.017,01	79.561.015,79	79.511.016	79.466.016	75.498.147	75.054.161	63.362.576
Eigenkapital 31.12.		104.517.382,09	110.655.930,61	113.658.239,19	104.006.455	92.371.179	75.079.161	63.382.576	52.863.401
Haushalts- sicherungs- konzept ?	zu berücksicht. Allg. Rücklage	78.890.994	78.979.584	79.221.017	79.561.016	79.511.016	79.466.016	75.498.147	75.054.161
	5 % - Grenze	3.944.550	3.948.979	3.961.051	3.978.051	3.975.551	3.973.301	3.774.907	3.752.708
	gepl. Verring. Allg. Rücklage	7.320	0	4.515	0	0	0	418.987	11.671.585
	Verringerung in %	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,55%	15,55%
	mehr/weniger	-3.937.230	-3.948.979	-3.956.536	-3.978.051	-3.975.551	-3.973.301	-3.355.920	7.918.877

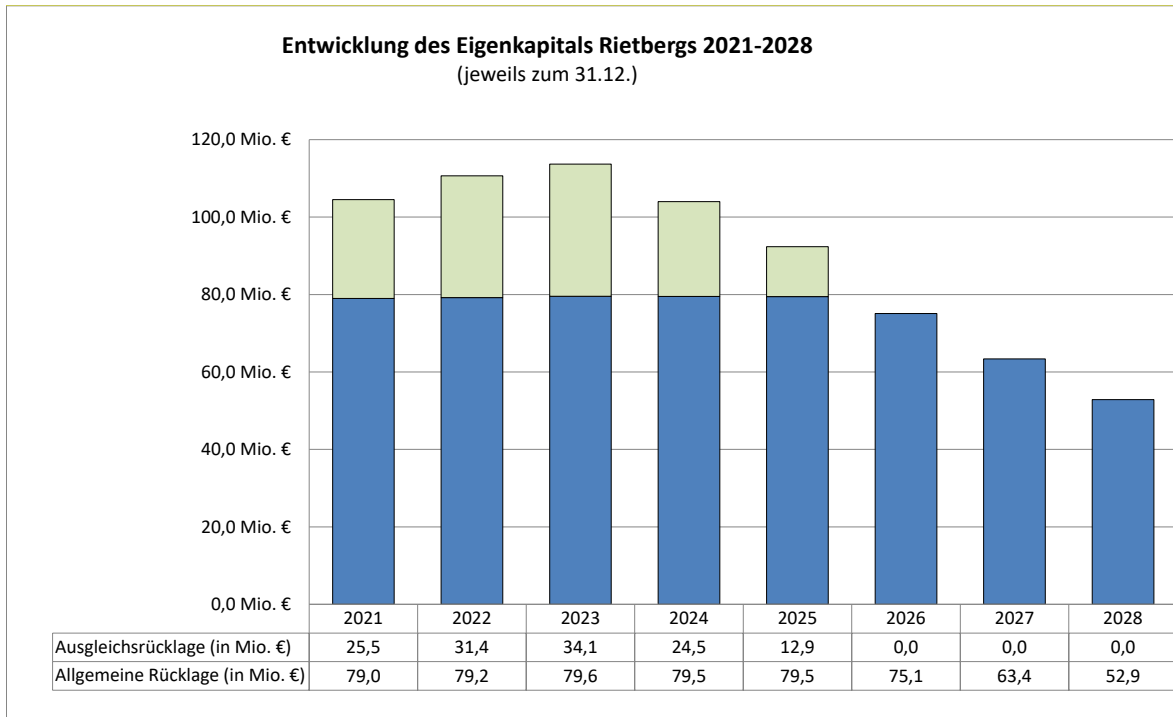
*) Aufteilung auf 50 Jahre möglich

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.



Die Beträge enthalten die durch das jeweilige Jahresergebnis geplante Verminderung oder Erhöhung der Ausgleichsrücklage bzw allgemeinen Rücklage.

Freiwillige Leistungen 2025

Die Haushaltsbelastung 2025 beinhaltet ausschließlich die maßnahmenbezogenen Haushaltsansätze 2025.

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Rat und Ausschüsse	0101010	531801	Zuschuss an Rat und sachkundige Bürger von 600 € für papierlosen Sitzungsdienst	40.000,00	352/2020, 04.02.2021
		543121	Aufwendungen Jubiläen, Verabschiedungen und Studienfahrten Rat, Jugendparlament, Weihnachtsgeschenke Ratsmitglieder	5.000,00	
Verwaltungsführung	0102010	541104	Präsente, Bewirtung bei Verabschiedung und Jubiläen der Mitarbeitenden	4.500,00	
		543121	Aufwand Gästebewirtung und Repräsentation BM	30.500,00	
		549101	Verfügungsmittel BM	2.000,00	
Baubetriebshof	0106020	542201	Aufwand für Mieten, Pachten und Nebenangaben Weihnachtsmarkthütten	4.100,00	
Personal, Organisation	0108010	541106	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufw. (Gesundheitsförderung Zuschuss "sportnavi")	10.000,00	neu in 2025
Städtepartnerschaften udgl.	0108011	543121	Unterbringung u. Programm für Partnerstädte/ Austauschschüler, Betreuung der neu gegründeten Partnerschaft mit der ZAW Betreuungsstelle der Bundeswehr Ahlen (1.000 €)	4.000,00	Rat 05.05.2022
		543139	Aufwendungen Städtepartnerschaften	3.500,00	
Personalrat	0108013	541104	Zuschuss Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen Personalrat	3.000,00	
Immobilienan- u. -verkauf	0113011	543139	Ausgaben für Kartenmaterial, Werbetafeln für Wohngebäude	500,00	
Allgemeine Ordnungsverwaltung und Gefahrenabwehr	0201011	544603	Mobile Retter	500,00	

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	0201013	528101	Ausgaben Verkehrserziehungsmaßnahmen Give Aways	500,00	
		544603	Beitrag ADFC	80,00	
Marktwesen	0201015	529109	Wochenmarkt und Jakobi sonstige Dienstleist.	13.000,00	
		581101	Wochenmarkt und Jakobi Baubetriebshof	15.000,00	
Personenstandswesen	0211010	543139	Dekoration Trauzimmer	1.000,00	
		544603	Beitrag Fachverband Standesbeamte	200,00	
Brandschutz	0215010	541102	Aufwand Ausbildung Feuerwehr	60.000,00	
		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	21.500,00	
		543140	Schulbudget Bokel	11.200,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	2.600,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	15.000,00	
Grundschule Mastholte	0301102	523801	GS Mastholte Schulsozialarbeit 0,586 Stellen	55.200,00	
		529109	GS Mastholte Verkehrslotsendienst 2.000 € und Sprachlotsen	3.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	34.800,00	
		543140	Schulbudget Mastholte	21.700,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	9.800,00	

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Grundschule Neuenkirchen	0301103	523801	GS Neuenkirchen Schulsozialarbeit 0,62 Stellen	58.700,00	
		529109	GS Neuenkirchen Verkehrslotsendienst 4.000 € und Sprachlotsen	5.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	42.800,00	
		543140	Schulbudget Neuenkirchen	21.600,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	8.100,00	
Gemeinschaftsgrundschule Rietberg	0301104	523801	GS Rietberg Schulsozialarbeit 1 Stelle	97.600,00	
		543140	Schulbudget Rietberg	30.500,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	8.100,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	42.800,00	
Grundschule Varenzell	0301106	523801	GS Varenzell Schulsozialarbeit 0,28 Stellen	23.900,00	
		543140	Schulbudget Varenzell	8.900,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	1.700,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	11.800,00	
Grundschule Westerwiehe	0301107	523801	GS Westerwiehe Schulsozialarbeit 0,256 Stell.	21.500,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	16.100,00	
		543140	Schulbudget Westerwiehe	9.500,00	
		543202	Anschaffungskosten Tablets	9.800,00	
Offene Ganztagsgrundschule (OGGS)	0301110	529109	Offene Ganztagschule darin städtischer Zuschuss 41.000 €	83.500,00	

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Gymnasium	0301400	523801	Gymnasium Schulsozialarbeit 1 Stelle	64.500,00	
		529109	IT-Support, Reparaturen iPads	91.700,00	
		543140	Schulbudget Gymnasium	79.300,00	274/2023 11.01.2024
		543202	Anschaffungskosten Tablets u. Ersatzbeschaff. PCs Pädagogik und Verwaltung	92.600,00	
Gesamtschule	0301500	523801	Gesamtschule Schulsozialarbeit Übergangskoaches 3 Stellen	307.200,00	
		529109	IT-Support, Reparaturen iPads	114.000,00	
		543140	Schulbudget Gesamtschule	81.600,00	274/2023 11.01.2024
		543202	Anschaffungskosten Tablets	105.300,00	
Kulturelle Veranstaltungen	0401010	531801	Zuschuss kulturig	45.000,00	
Kulturförderung	0402011	524110	anteilige Energiekosten Heimathäuser Rietberg und Mastholte	3.000,00	
		528101	Aufwand für Sachleistungen Karneval	1.000,00	
		529109	Karneval: Wasserversorgung und Sicherheitsdienst, Sicherheitskonzept Karneval 2025 5.000 €	12.000,00	
		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	Verleihung eines Heimatpreises, der Preis wird vom Land gezahlt. Die Stadt übernimmt die Kosten für die Verleihung	2.000,00	232/2023, 14.09.2023
			Neujahrskonzert (abzügl. Einnahmen 446101)	5.200,00	
		544603	Beiträge Verbände Vereine Kosten der Heimatpflege	300,00	
581101	Karneval Baubetriebshof	50.000,00			

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Bürgerhäuser und Heimatpflege	0402012	521502	Instandhaltung Bürgerhäuser Heimatpflege	20.000,00	
		524152	Unterhaltung Bürgerhäuser Heimatpflege	34.000,00	
		531801	Zuschuss Gemeinschaftsraum Varensell	30.000,00	334/2022, 13.12.2022
		div.	sonstige Aufwendungen Bürgerhäuser ohne Instandhaltung und Unterhaltung	56.860,00	
Volkshochschule	0404010	537301	VHS Zweckverbandsumlage	127.000,00	
Stadtbibliothek	0406010	531801	Zuschuss an 3 Pfarrbüchereien	700,00	
		543123	Sommer-Lese-Club u.a.	8.000,00	
		div.	Betrieb der Stadtbibliothek insgesamt	271.540,00	
Stadtarchiv	0408010	529109	Kosten Verlegung der Stolpersteine	1.000,00	
Kunsthhaus Rietberg	0408020	div.	Betrieb des Kunsthhauses insgesamt	93.560,00	
Sonstige soziale Leistungen	0501011	528101	Seniorenarbeit	600,00	
		531801	Rietberg-Pass	40.000,00	207/2017, 12.10.2017
			Richtlinie der Stadt Rietberg über die Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung der Jugendpflege, der freien Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege	20.000,00	
			Härtefallregelung Übergangwohnheime	70.000,00	52/2021.1; 29.04.2021
		542201	Miete für Second-Hand-Kaufhaus	34.000,00	334/2022, 13.12.2022
Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	0501020	531801	Migrationsberatung Rietberg	70.000,00	51/2021.1, 29.04.2021
JFS Südtorschule und Mastholte	0602011	div.	Betrieb der Jugendhäuser	191.390,00	
		521502	Wintergartenverglasung Südtorschule	70.000,00	
			Renovierung Südtorschule verschoben auf 2025	50.000,00	

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
JFS Neuenkirchen	0602012	div.	Betrieb der Jugendhäuser	122.620,00	
Ferienspiele	0602013	531801	Ferienspiele (abzügl. Einnahmen)	2.000,00	
Spielplätze	0602020	521601	Instandhaltung der Spielplätze	37.000,00	
		524151	Unterhaltung Spielplatzlandschaft	28.000,00	
		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	100.000,00	
		531801	Zuschuss TuS Westfalia für Grünpflege	5.200,00	
		531801	Zuschuss TuS Viktoria für Grünpflege	18.400,00	
		531801	Zuschuss SG Bokel für Grünpflege	1.400,00	
		531801	Zuschuss SC GW Varenzell für Grünpflege	5.000,00	
		543202	GWG Sportaußenanlagen	3.000,00	
		581101	Aufwand Baubetriebshof	65.000,00	
Freibad Rietberg	0801031	521503	Überarbeitung Steuerungs- und Regeltechnik	160.000,00	
		div.	Betrieb des Freibades	576.940,00	
Schwimmhalle Rietberg	0801033	div.	Nutzung der Schwimmhalle	525.600,00	
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 €)	7.000,00	334/2022, 13.12.2022
		543139	Projekt Sports4kids	1.000,00	
		544603	Beitrag Kreissportbund	2.000,00	

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Bauaufsicht	1001010	529109	Projekt "Smart, 3D und historisch" einmalig	30.000,00	
Denkmalschutz und -pflege	1003010	544603	Mitgliedschaft Arbeitsgemeinschaft historischer Stadtkern	3.000,00	
		531801	Förderung von Denkmalpflegemaßnahmen - Fassadenprogramm historischer Stadtkern	100.000,00	
Bereitstellung öffentlicher Verkehrsflächen	1201010	521604	Instandhaltung Straßenbegleitgrün	15.000,00	
		524204	Unterhaltung /Pflege Straßenbegleitgrüns	320.000,00	
		521601 524201 524202 524203	Instandhaltung und Unterhaltung der Straßen, Wege Plätze, Brücken und Gewässer	422.500,00	
		529109	u.a. Trinkwasserbrunnen a.d. Rathausstraße	4.750,00	
Öffentliches Grün	1301010	521501	Ersatzpflanzungen Bäume und Beete	15.000,00	
		524151	Baumpflege, Wässerungsmaßnahmen	115.000,00	
		581101	Aufwand Baubetriebshof	800.000,00	
Öffentliches Grün Abt. 32	1301012	529109	Kränze Gestecke Kriegsgräber	250,00	
Wasserbau, Gewässerunterhaltung	1304010	531301	Zuschüsse an Wasserverbände	286.000,00	
		521601,524203	Unterhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen der Gewässer	145.000,00	
Umweltarbeit	1401010	529109	Umweltaktionen, Nistkästen, Hegering	1.000,00	
		581101	Krötenschutz Baubetriebshof	2.500,00	

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	Beschluss
Klimaschutz	1401011	div.	Stellen Klimaschutz 96.160 € (abzgl. Zuschüsse für Quartiersanierung und Konnexitätszahlungen)	9.160,00	
		529109	Netzwerke: KlimaBündnis; KlimaTisch Gütersloh	450,00	
			Personalkostenzuschuss Energieberatung	38.050,00	146/2020, 25.06.2020
			BürgerSolarBeratung	500,00	
			Beratung für Bürgerwindparks	5.000,00	HFA 11.01.2024
			"Klimaschutz bildet!" Kooperation mit den Schulen und Kitas	10.000,00	133/2018
			Communeo (Planungs- und Steuerungssoftware) jährlich	10.000,00	
			Klimaschutzmanagement sonstige Maßnahmen	15.000,00	
			Klimaanpassung - Sachausgaben	1.000,00	
543123	Öffentlichkeitsarbeit Klimaneutrale Verwaltung	5.000,00			
Mobilitätsmanagement	1401012	529109	Stadtradeln	1.500,00	
			Unterhaltung der Lastenräder	2.000,00	
			Europäische Mobilitätswoche	5.000,00	
			Mobilität - allgemein	5.300,00	
			PENDLA-App Kommunale Mitfahrzentrale für Pendler	4.200,00	
Wirtschaftsförderung	1501001	529109	Wirtschafts- und Ärztegespräch	10.000,00	
			Beschilderung Gewerbegebiete	10.000,00	
		531801	Zuschuss hausärztliche Versorgung	80.000,00	218/2022, 13.09.2022
			Entschädigung f. Radwegemaßn. d. Kreises (Kaunitzer Straße)	3.000,00	
		543121	Durchführung Neubürgerempfang und Präsente für Firmenjubiläen	3.000,00	
544603	Jahresbeitrag Mitgliedschaft Bundesverband mittelständischer Wirtschaft und im BANG Gütersloh eG	1.300,00			

Produktname	Kosten-träger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts-belastung 2025	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	800,00	
		544603	Beitrag Emsradweg zertifizierte Wanderwege, Rezertifizierungen für Wander- und Radwege	3.000,00	
Tourismus	1501012	543123	Gästeführertreffen 1.700 € Dämmershop./verkaufsoff. Sonntage 1.250 € Messeauftritte 1.000 € 2025 Kreisgästeführertreffen 1.000 € 2025 Beginn der Ausbildung neuer Gästeführer 2.000 €	7.000,00	
Beteiligung Gartenschaupark Rietberg GmbH	1501030	div.	Personalaufwand	133.780,00	
		542201	Pacht Gartenschauparkfläche	3.400,00	
		542202	Erbbauzinsen Gartenschaupark	56.000,00	
		531501	Zuschuss Gartenschaupark	730.000,00	320/2023, 11.01.2024
Beteiligung Stadtmarketing GmbH	1501040	div.	Personalaufwand	84.350,00	
		531501	Zuschuss Stadtmarketing	230.000,00	325/2023, 11.01.2024
diverse Produkte	div.	501111	Leistungsorientierte Bezahlung Beamte	25.810,00	
Summe				8.947.790,00	

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
		2025 €	2024 €	2023 €	
1	2	3	4	5	6
1	CDU	3.560,00	3.560,00	3.721,00	siehe *)
2	UWG	2.620,00	2.620,00	2.694,00	
3	Bündnis 90/ Die Grünen	1.530,00	1.530,00	1.524,00	
4	SPD	1.370,00	1.370,00	1.368,00	
5	FDP	1.220,00	1.220,00	1.212,00	
6	Ratsmitglied fraktionslos	610,00	610,00	0,00	

- *) Gemäß § 56 Abs. 3 GO gewährt die Stadt Rietberg den Fraktionen aus Haushaltsmitteln 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 Haushaltsmitteln finanzielle Zuwendungen erhält, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen dürfen, die eine Gruppe aus zwei Mitgliedern erhielte.

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	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2025 €	Vorjahr 2024 €	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				
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 durchschnittlich 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 (ehem. FWG)				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2025 €	Vorjahr 2024 €	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				
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 durchschnittlich 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	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2025 €	Vorjahr 2024 €	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				
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 durchschnittlich 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	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2025 €	Vorjahr 2024 €	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				
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 durchschnittlich 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	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2025 €	Vorjahr 2024 €	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				
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 durchschnittlich 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	-	