

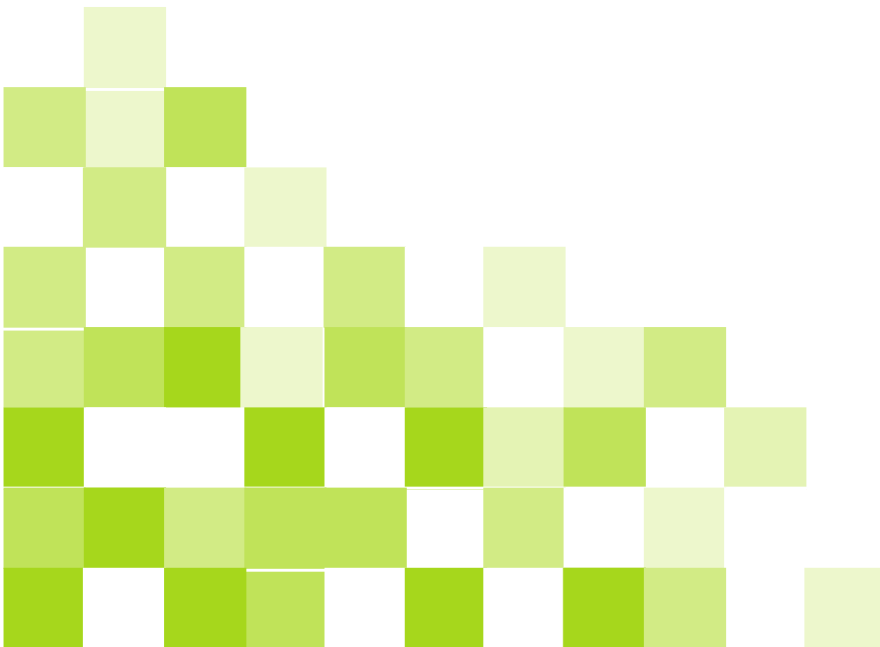


**STADT
RIETBERG**

Haushaltsplan 2027

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

Entwurf



Der Haushaltsplan auf einen Blick

In Zahlen		2027	2026
Jahresergebnis	Mio. €	-6,4	-7,0
Gesamterträge	Mio. €	93,7	88,4
Gesamtaufwendungen	Mio. €	102,1	97,3
Globaler Minderaufwand	Mio. €	-2,0	-1,9
Gewerbsteuer	Mio. €	34,3	33,6
Anteil an der Einkommensteuer	Mio. €	20,1	18,8
Personalaufwand	Mio. €	16,9	16,4
Sach- und Dienstleistungsaufwand	Mio. €	19,2	19,1
Kreisumlage	Mio. €	37,2	35,2
Eigenkapital (31.12.)	Mio. €	88,5	89,3
Investitionen	Mio. €	46,3	38,1
Aufnahme von Investitionskrediten	Mio. €	21,0	13,0
Aufnahme von Liquiditätskrediten	Mio. €	8,0	12,0
Steuerhebesätze		2027	2026
Grundsteuer A		345%	321%
Grundsteuer B		644%	630%
Gewerbsteuer		424%	422%

Inhaltsübersicht

Haushaltssatzung der Stadt Rietberg für das Haushaltsjahr 2027	5
Regeln für die Ausführung des Haushaltsplans	7
Allgemeine Vorbemerkungen.....	9
Vorbericht.....	12
Haushaltsquerschnitt.....	49
Gesamtpläne	55
Ergebnisplan	56
Ergebnisplan mit Sachkonten	57
Finanzplan	63
Produktübersicht	64
Investitionen	66
Produktbereich 01 – Innere Verwaltung.....	68
Produkt 010601 Zentrale Dienste	68
Produkt 010602 Baubetriebsabteilung.....	70
Produkt 010801 Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	72
Produkt 011001 IT-Dienstleistungen	74
Produkt 011301 Immobilienverwaltung.....	77
Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung.....	79
Produkt 020101 Sicherheit und Ordnung	79
Produkt 021501 Brandschutz.....	81
Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben	83
Produkt 030110 Grundschulen	83
Produkt 030140 Gymnasium	88
Produkt 030150 Gesamtschule	90
Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft.....	92
Produkt 040101 Kulturelle Veranstaltungen	92
Produkt 040201 Kultur, Musik und Heimatpflege	94
Produkt 040601 Stadtbibliothek.....	96
Produkt 040801 Stadtarchiv	98
Produkt 040802 Kunsthaus.....	100
Produktbereich 05 – Soziale Leistungen	102
Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangwohnheimen für Aussiedler u. Asylbewerber	102
Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	104
Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tagesreinrichtungen.....	104

Produkt 060201 Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	106
Produkt 060202 Spielplätze	108
Produktbereich 08 – Sportförderung	110
Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen u. heimen.....	110
Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen	112
Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern.....	115
Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	117
Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung.....	117
Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen	120
Produkt 100301 Denkmalschutz und –pflege	120
Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	122
Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV	130
Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege	130
Produkt 130101 Öffentliche Grünflächen.....	130
Produktbereich 14 – Umweltschutz	132
Produkt 140101 Umweltschutz	132
Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus	134
Produkt 150100 Wirtschaftsförderung	134
Produkt 150102 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	136
Produkt 015103 Beteiligung Gartenschaupark Rietberg GmbH.....	138
Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft.....	140
Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	140
Anlagen zum Haushaltsplan	142
Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2025.....	143
Ergebnis- und Finanzrechnung der Stadt Rietberg 2025.....	145
Organisationsstruktur der Stadtverwaltung	147
Stellenplan für das Jahr 2027	148
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	154
Entwicklung der Verbindlichkeiten	155
Entwicklung des Eigenkapitals	156
Freiwillige Leistungen 2027	157
Zuwendungen an Fraktionen.....	167
NKF Begriffserläuterungen.....	174

Entwurf

Haushaltssatzung der Stadt Rietberg für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV.NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Rietberg mit Beschluss vom 15.12.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027**, 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	93.712.670 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	102.115.893 €
abzüglich globaler Minderaufwand (2 % der ordentl. Aufwendungen)	1.988.000 €
somit auf	100.127.893 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	84.632.440 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	89.478.578 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	25.013.435 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	46.286.900 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	29.000.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.520.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme **für Investitionen** erforderlich ist, wird auf 21.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 21.834.000 € festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 6.415.223 € festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur **Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **8.000.000 €** festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 345 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 644 v.H. |

2. Gewerbesteuer auf

424 v.H.

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

entfällt

§ 8

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

Als nichterheblich gelten außerdem

- 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 €, die entgegen der Veranschlagung nicht als Auszahlung aus der Investitionstätigkeit, sondern als Aufwand – oder umgekehrt – zu verbuchen sind, sofern bei der gegenüberstehenden Position des anderen Teilplans entsprechende Einsparungen erzielt werden.

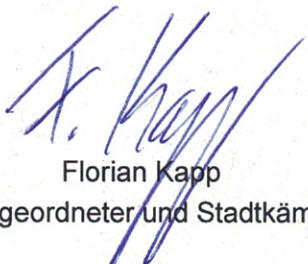
(2) Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 20.000 € überschreiten.

Rietberg, den 12.10.2026

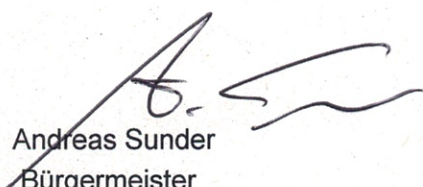
Rietberg, den 12.10.2026

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

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



Florian Kapp
Beigeordneter und Stadtkämmerer



Andreas Sunder
Bürgermeister

Regeln für die Ausführung des Haushaltsplans

Für eine flexible 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). Hinzu kommen weitere Gesetze, Rechtsverordnungen und Verwaltungsvorschriften.

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 (2026 geplante Hebesatzsatzung)
- (das Jahr in dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist)

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

Vorbericht

zum

Haushaltsplan

für das Jahr

2027

Inhaltsverzeichnis

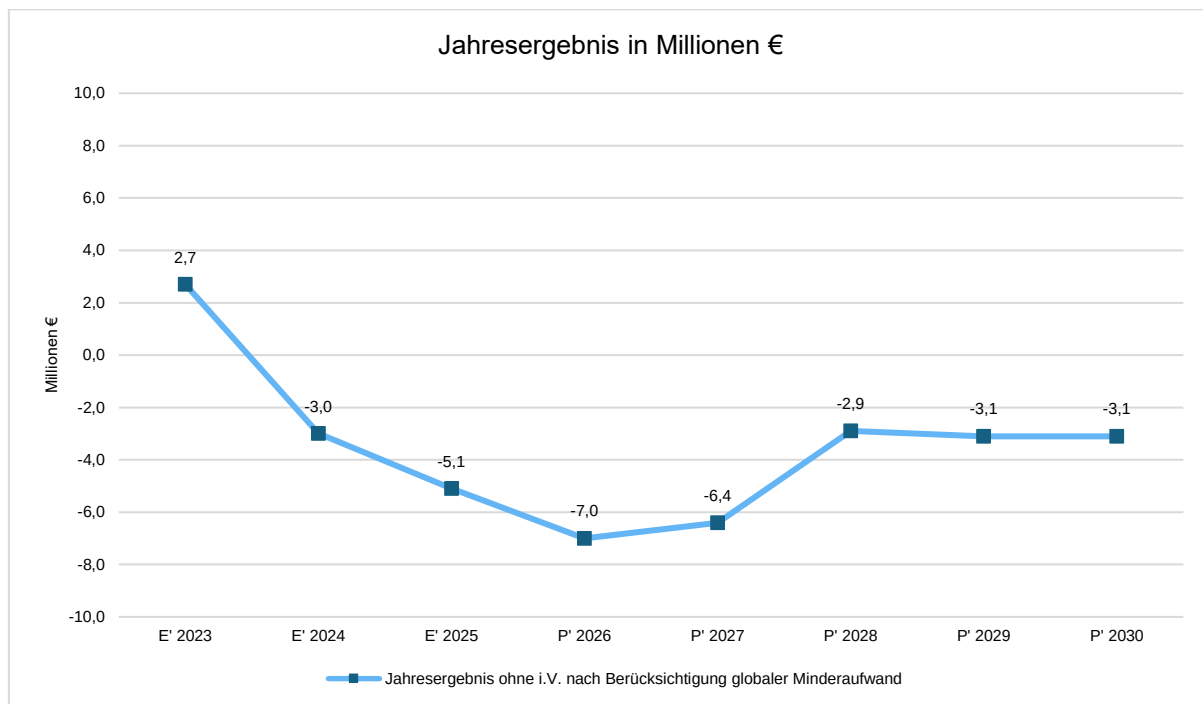
1 Übersicht über die Haushaltslage	14
2 Allgemeines	17
2.1 Gesetzliche Grundlagen und interkommunale Vergleichswerte	17
2.2 Sonstige allgemeine Entwicklungen	17
2.3 Ziele und Strategien	18
3 Erträge	19
3.1 Steuern.....	20
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	23
3.3 Sonstige Ertragsarten	24
3.4 Wesentliche Veränderungen der Erträge zum Vorjahr nach Produkten.....	25
4 Aufwendungen	27
4.1 Personalaufwand	28
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand.....	29
4.3 Abschreibungen	33
4.4 Transferaufwendungen	33
4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	37
4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38
4.7 Wesentliche Veränderungen der Aufwendungen zum Vorjahr nach Produkten	39
4.8 Direkte Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	42
5 Finanzplan	42
5.1 Investitionstätigkeit.....	42
5.2 Finanzierungstätigkeit	43
6 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	45
7 Benutzungsgebühren	47

1 Übersicht über die Haushaltslage

Gesamtergebnis

Für das Haushaltsjahr 2027 wird ein Gesamtergebnis von **-6.415.223 €** geplant. Gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von -7.016.480 € beträgt die Verbesserung 601.257 €.

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der Jahresergebnisse:



Rahmenbedingungen

Auf kommunaler Ebene sind die Gemeinden in ihrem Handeln zunehmend durch Dritte fremdbestimmt. Der fehlende Gestaltungsspielraum bei der Aufgabenwahrnehmung und die mangelnden Einflussmöglichkeiten bei den Ausgaben erschweren die Aufstellung eines strukturell ausgeglichenen Haushaltes. In Nordrhein-Westfalen erwarten 2026 nur noch 7 der 396 Kommunen einen strukturell ausgeglichenen Haushalt. Bis zum Jahr 2029 prognostizieren bereits 219 Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen sich in der Haushaltssicherungspflicht zu befinden.^[1]

91 % der Kommunen bewerten ihre Finanzlage laut KfW-Kommunalpanel 2026 in den nächsten fünf Jahren als nachteilig bzw. sehr nachteilig. Die kommunale Infrastruktur zu unterhalten wird stetig schwieriger. Vor allem Schulen und Straßen weisen hier einen zunehmenden Sanierungsbedarf auf.

Mit dem Beschluss der Ministerpräsidentenkonferenz soll das Konnexitätsprinzip „Wer bestellt, bezahlt“ gestärkt werden: Ab dem 1. Oktober 2026 beabsichtigt der Bund grundsätzlich 80 Prozent der Kosten neuer bundesgesetzlicher Leistungsvorgaben zu übernehmen. Ausnahmen, etwa bei Steuergesetzen, bleiben jedoch bestehen.

Diese Regelung kann die Kommunen punktuell entlasten. Entscheidend wird jedoch sein, wie sie in der Praxis umgesetzt wird und ob daraus tatsächlich eine spürbare Entlastung der kommunalen Haushalte entsteht.

^[1] MHKBD und Haushaltsumfrage 2026 Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW

Der Stadt Rietberg werden in den nächsten zwölf Jahre insgesamt 13,3 Mio. € durch das Infrastruktursondervermögen des Bundes zufließen. Es ist beabsichtigt den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Rietberg, die Erweiterung der Grundschule Bokel, den Neubau und die Sanierung der Gesamtschule, die Innenraumsanierung der Sporthalle Varenzell und das Projekt Starkregen Pulverdamm mit dem Infrastruktursondervermögen anteilig zu finanzieren. Das zur Verfügung gestellte Infrastruktursondervermögen wird die Investitionsbedarfe der Stadt Rietberg jedoch bei weitem nicht decken und die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen grundlegend verbessern können. Auch bei den sachspezifischen Förderprogrammen des Infrastruktursondervermögens ist die Stadt Rietberg bisher unberücksichtigt geblieben.

Ertragslage und Haushaltsausgleich

Das geplante Jahresergebnis 2027 kann unter anderem durch die vom Rat der Stadt Rietberg im September 2025 beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen auf -6,4 Mio. € (Vorjahr -7,0 Mio. €) reduziert werden.

Auf der Ertragsseite prägen primär die Steuern und ähnliche Abgaben (69 Mio. €) den städtischen Haushalt. Sie erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,7 Mio. €. Dabei ist insbesondere bei der Gewerbesteuer mit Prognoseunsicherheiten zu rechnen. Insgesamt sehen die Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen für 2027 einen Anstieg von 4,2 % der Einzahlungen aus Steuern im Vergleich zu 2026 vor.

Mit der moderaten Erhöhung der Hebesätze auf die fiktiven Hebesätze bei der Grundsteuer A von 321 % auf 345 %, der Grundsteuer B von 630 % auf 644 % und der Gewerbesteuer von 422 % auf 424 % wird ein Anteil zur Haushaltskonsolidierung beigetragen.

Trotz steigender Erträge führen auf der anderen Seite konstant hohe Sozialausgaben und insbesondere die permanent zunehmende Kreisumlage (37,2 Mio. €; Plan 2026 35,2 Mio. €) weiterhin zu einem erheblichen Jahresdefizit. Auch steigende Kosten für Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen tragen hierzu bei. Die beiden größten Instandhaltungsprojekte 2027 sind der Austausch der Heizungsanlage am Bauhof und die Erneuerung der Ringleitung und Gehwegplatten am Freibad.

Das Eigenkapital wird sich aufgrund des Jahresergebnisses reduzieren und beträgt zum 31. Dezember 2027 voraussichtlich 88,5 Mio. €. Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist 2027 ein fiktiver Haushaltsausgleich gemäß § 75 Absatz 2 Satz 3 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) möglich. Es ergibt sich keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 76 GO NRW.

Investitionen und Kredite

Das umfangreiche Investitionsprogramm 2027 mit einem Volumen von 46,3 Mio. € beinhaltet unter anderem den Bau des Feuerwehrgerätehauses Rietberg, den Neubau und die Sanierung der Gesamtschule, die Erweiterung der Grundschule Bokel, die Umgestaltung der Rathausstraße und den Erwerb von Grundstücken. Die Kosten für Baumaßnahmen sind in den letzten Jahren sehr stark angestiegen (seit 2021 um bis zu 48 %). Dieser Anstieg spiegelt sich allen voran in den hohen Kosten für Investitionsmaßnahmen wider.

Dieses Investitionsprogramm bedarf der Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 21 Mio. €. Darüber hinaus sind Kredite zur Liquiditätssicherung von 8 Mio. € aufzunehmen. Grund hierfür ist, dass die laufende Verwaltungstätigkeit ein Zahlungsmitteldefizit verursacht und zudem Tilgungen für Darlehen zu leisten sind.

Der sich unter anderem aus der Aufnahme von Krediten ergebende Schuldenstand der Stadt Rietberg ist im kreisweiten Vergleich bedenklich. Bereits Ende 2025 betrug der Stand der Schulden der Stadt Rietberg 2.789 € je Einwohner, im Kreis Gütersloh durchschnittlich hingegen nur 1.421 €.

Dies ist der höchste Wert im gesamten Kreisgebiet. Ende 2027 wird der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten der Stadt Rietberg voraussichtlich 100,7 Mio. € betragen und jährlich Zinsaufwendungen in Höhe von 2,7 Mio. € verursachen.

Mittelfristige Planung und Entwicklung Eigenkapital

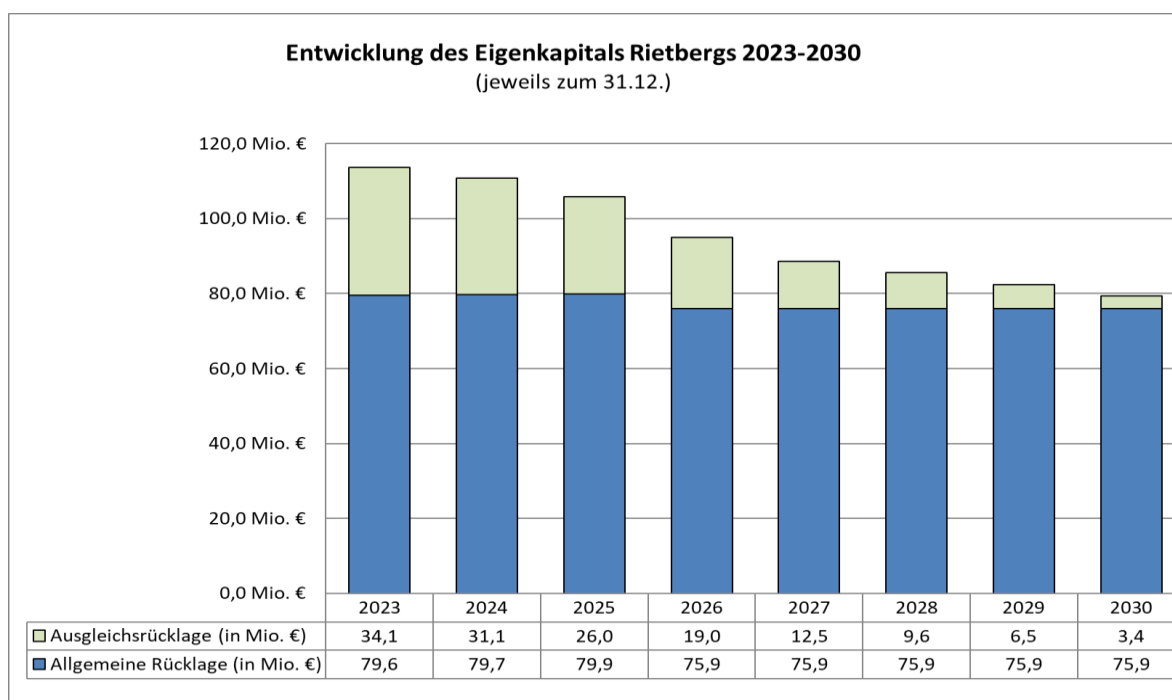
Um zukünftig einen strukturell ausgeglichenen Haushalt zu erzielen und die Finanzlage nachhaltig zu stabilisieren, ist der eingeschlagene Konsolidierungskurs fortzuführen. Die angebotenen Leistungen sind weiterhin qualitativ und quantitativ auf den Prüfstand zu stellen. Nur so können die bisher negativen Jahresergebnisse der Finanzplanung 2028 bis 2030 verbessert und die Generationengerechtigkeit gewahrt werden.

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

Ergebnisübersicht (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliche Erträge	87,75	87,74	92,81	95,99	95,95	96,86
Ordentliche Aufwendungen	91,62	95,06	99,40	98,62	98,39	99,00
Ordentliches Ergebnis	-3,86	-7,32	-6,58	-2,63	-2,44	-2,15
Finanzerträge	0,53	0,67	0,90	0,87	0,84	0,81
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,77	2,27	2,72	3,15	3,47	3,76
Finanzergebnis	-1,24	-1,60	-1,82	-2,28	-2,63	-2,95
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5,10	-8,92	-8,40	-4,91	-5,08	-5,10
Jahresergebnis	-5,10	-8,92	-8,40	-4,91	-5,08	-5,10
globaler Minderaufwand	--	-1,90	-1,99	-1,97	-1,97	-1,98
Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	-5,10	-7,02	-6,42	-2,94	-3,11	-3,12

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar.



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

2 Allgemeines

2.1 Gesetzliche Grundlagen und interkommunale Vergleichswerte

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

Der Vorbericht des Haushaltsplanes 2027 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 2026 bezieht sich auf den am 29.01.2026 vom Rat der Stadt Rietberg beschlossenen Haushaltsplan 2026. Etwaige Mittelübertragungen wurden bei den Planzahlen 2026 nicht berücksichtigt.

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

Folgende Werte liegen für die Vergleichsgruppe zu Grunde:

Einwohner:	25.000 - 35.000
Kommunenart:	kreisangehörige Städte u. Gemeinden in NRW
Datenbankbestand:	12.10.2026
Anzahl der Kommunen	16/49*
Quelle:	Interkommunales Vergleichssystem (IKVS GmbH)

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

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

2.2 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Einwohner nach Altersgruppen in der langfristigen Entwicklung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohner	29.545	29.432	29.564	29.456	29.997	30.055	29.858
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	946	918	952	939	959	906	852
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	912	939	983	920	916	938	994
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.648	3.636	3.568	3.557	3.699	3.720	3.698
Jugendliche 18-20 Jahre	1.061	1.005	967	911	932	919	865
Einwohner 21-45 Jahre	8.917	8.830	8.831	8.914	9.180	9.201	9.026
Einwohner 46-65 Jahre	8.784	8.674	8.654	8.599	8.585	8.507	8.409
Senioren (über 65 Jahre)	5.277	5.430	5.611	5.616	5.726	5.866	6.014

Wanderungssaldo

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuzüge von Einwohnern im Erfassungsjahr	2.103	1.785	1.861	2.273	2.296	1.979	1.755
Wegzüge von Einwohnern im Erfassungsjahr	2.026	1.872	1.772	1.837	1.678	1.859	1.832

Entwicklung der Schülerzahlen nach Schulformen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Schüler Grundschulen	1.125	1.130	1.110	1.140	1.260	1.300	1.300
Schüler Gesamtschulen	955	1.010	1.040	1.045	970	970	990
Schüler an Gymnasien	990	960	925	910	895	910	890

Arbeitslose und Beschäftigte

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Arbeitslose zum 30.6.	631	707	571	631	748	809	801
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	64	65	41	50	43	54	85
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	130	147	138	160	182	206	212
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	14.952	15.151	14.018	14.029	14.037	14.038	13.844

2.3 Ziele und Strategien

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

- 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.

3 Erträge

Die Summe aller Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2027 auf **93.712.670 €**.

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

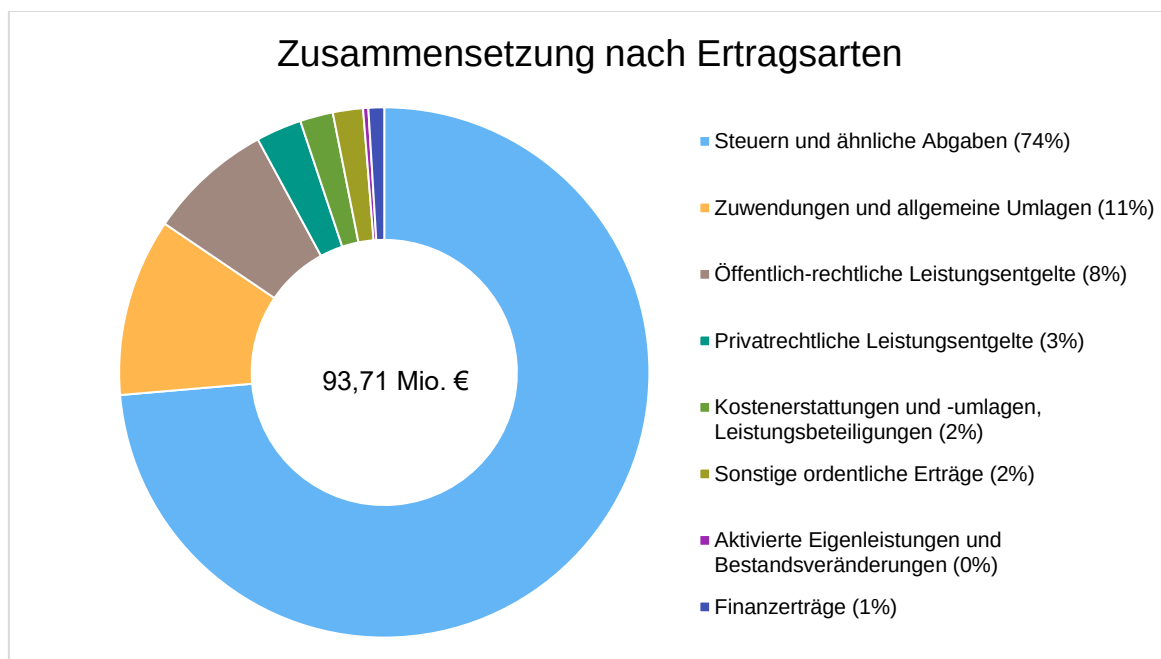
Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Steuern und ähnliche Abgaben	62,96	65,34	69,01	71,83	73,68	74,88
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8,24	8,50	10,16	9,12	8,79	8,82
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,74	7,42	7,13	6,95	7,00	7,04
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,28	2,51	2,61	3,33	2,52	2,40
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2,19	1,84	1,88	2,62	1,96	1,90
Sonstige ordentliche Erträge	4,01	1,85	1,72	1,84	1,69	1,69
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,33	0,28	0,30	0,30	0,31	0,12
Ordentliche Erträge	87,75	87,74	92,81	95,99	95,95	96,86
Finanzerträge	0,53	0,67	0,90	0,87	0,84	0,81
Summe Erträge	88,29	88,41	93,71	96,86	96,79	97,66

Vorjahresvergleich und Zusammensetzung nach Ertragsarten

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 88,4 Mio. €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 5,3 Mio. € auf 93,7 Mio. €.

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



Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben machen 74 % der gesamten Erträge der Stadt Rietberg aus. Eine hohe Steuerertragskraft spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu bewerten.

Steuerquote

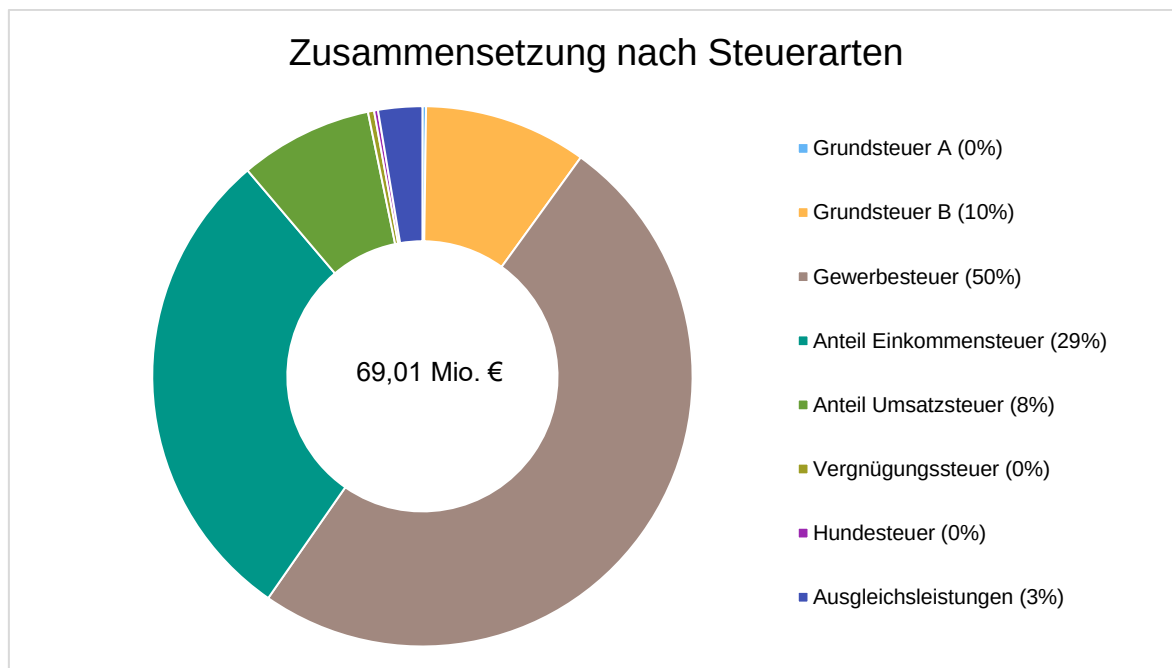
Plan 2027	Plan 2026	Median 2027
73,55	73,64	56,08

3.1 Steuern

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Zusammensetzung nach Steuerarten (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundsteuer A	0,13	0,14	0,15	0,15	0,15	0,15
Grundsteuer B	6,22	6,59	6,73	6,86	6,95	7,07
Gewerbesteuer	32,07	33,60	34,30	35,60	36,90	37,90
Anteil Einkommensteuer	18,45	18,80	20,10	20,90	22,00	23,20
Anteil Umsatzsteuer	4,03	4,00	5,50	6,00	5,30	4,10
Vergnügungssteuer	0,21	0,27	0,25	0,27	0,27	0,27
Hundesteuer	0,11	0,14	0,16	0,16	0,16	0,16
Ausgleichsleistungen	1,75	1,80	1,82	1,89	1,95	2,03
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	62,96	65,34	69,01	71,83	73,68	74,88



Die Zusammensetzung der Steuerarten verdeutlicht die Wichtigkeit der Gewerbesteuer für die Stadt Rietberg. Sie bildet die Hälfte der Steuererträge.

3.1.1 Grundsteuern und Gewerbesteuer

Grundsteuern

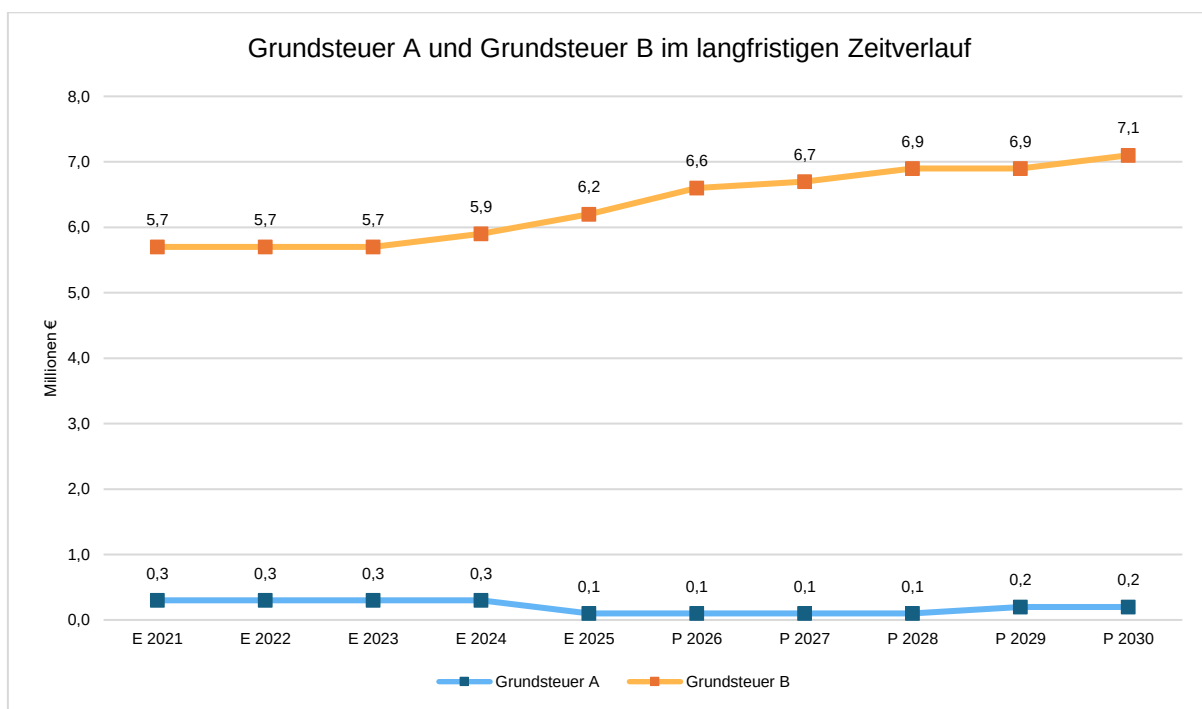
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze der **Grundsteuer A** und **Grundsteuer B**:

Hebesatz in %	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	280	280	280	280	280	294	321	345
fiktiver Hebesatz in NRW	223	223	247	254	259	262	345	345
Grundsteuer B	425	425	425	425	425	596	630	644
fiktiver Hebesatz in NRW	443	443	479	493	501	506	639	644

Es ist für 2027 beabsichtigt die Hebesätze der Grundsteuer A und B auf die fiktiven Hebesätze in Nordrhein-Westfalen zu erhöhen.

Mit der Grundsteuerreform 2025 wurden alle Gebäude und Grundstücke von der Finanzverwaltung neu bewertet.

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



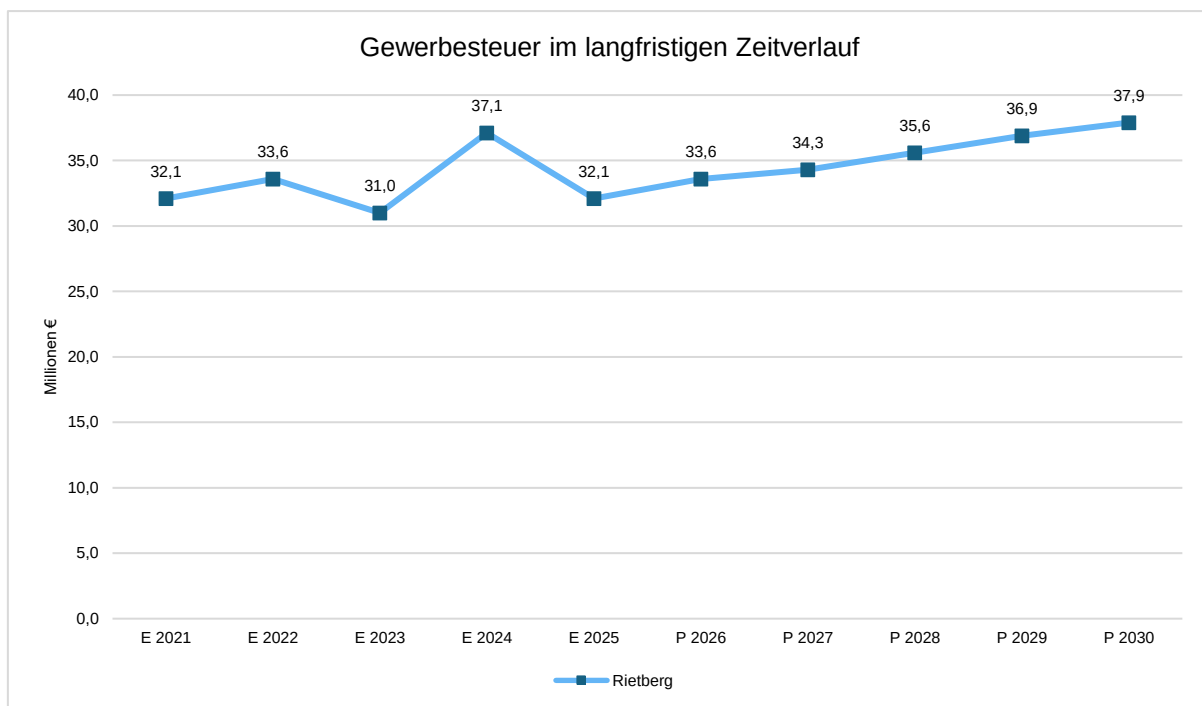
Gewerbesteuer

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

Hebesatz Gewerbesteuer in %	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rietberg	414	414	414	414	414	414	422	424
fiktiver Hebesatz NRW	418	418	414	416	416	416	421	424

Seit 2022 erfolgt eine differenzierte Darstellung des fiktiven Hebesatzes in einen Hebesatz für kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden. Es ist beabsichtigt, den

Gewerbsteuerhebesatz der Stadt Rietberg auf 424 % anzuheben und damit an den fiktiven Gewerbsteuerhebesatz des Landes Nordrhein-Westfalen anzupassen.



In 2027 werden Gewerbesteuererträge in Höhe von 34,30 Mio. € prognostiziert. Die Orientierungsdaten für die mittelfristige Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände Nordrhein-Westfalen sehen einen Anstieg von 2 % für 2027 vor.

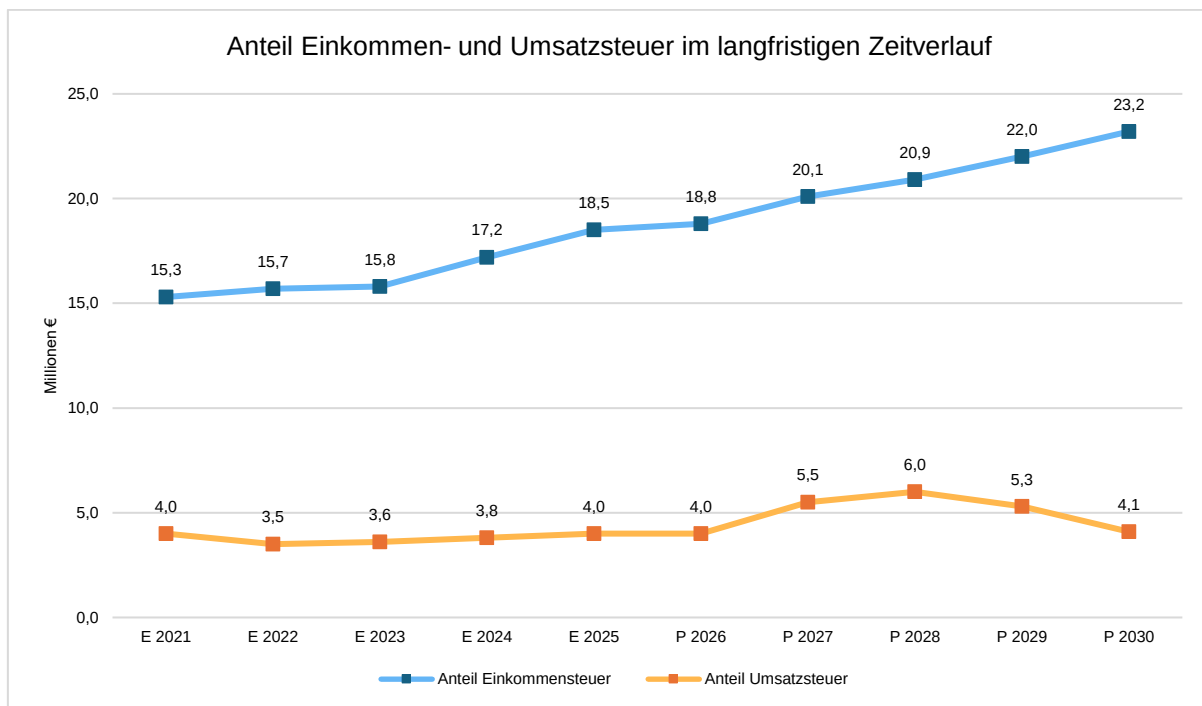
Aufgrund der Hochrechnung der derzeitigen Gewerbesteuererträge und der Erhöhung des Hebesatzes von 422 % auf 424 % ist von einer Steigerung der Gewerbesteuererträge von 0,7 Mio. € auszugehen.

Gemeinschaftssteuern

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

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

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



Der Anteil an der Umsatzsteuer enthält in 2027 und 2028 die Kompensationsleistung für gemeindliche Steuermindereinnahmen aus dem Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland.

3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im mittelfristigen Planungszeitraum

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

Zuwendungsarten (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5,11	5,35	6,92	5,91	5,62	5,66
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3,13	3,15	3,23	3,21	3,17	3,16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8,24	8,50	10,16	9,12	8,79	8,82

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 2027 ca. 0,4 Mio. € und auch in den Folgejahren wird mit ähnlichen Zuwendungen gerechnet.

Die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz betragen 2027 aufgrund der Anpassung an die aktuellen Abrechnungszahlen voraussichtlich 1,4 Mio. €.

Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen

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

3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6,74	7,42	7,13	6,95	7,00	7,04
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,28	2,51	2,61	3,33	2,52	2,40
Kostenerstattungen und -umlagen	2,19	1,84	1,88	2,62	1,96	1,90
Sonstige ordentliche Erträge	4,01	1,85	1,72	1,84	1,69	1,69
Aktivierte Eigenleistungen	0,33	0,28	0,30	0,30	0,31	0,12
Finanzerträge	0,53	0,67	0,90	0,87	0,84	0,81
Summe sonstige Ertragsarten	17,08	14,57	14,54	15,91	14,32	13,96

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 Gebührenausschlag veranschlagt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Sonstige ordentliche Erträge

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

Aktivierte Eigenleistungen

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

Finanzerträge

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

3.4 Wesentliche Veränderungen der Erträge zum Vorjahr nach Produkten

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

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung

Produkt 010602 Baubetriebsabteilung

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.400 €	449.800 €	+ 383.400 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.429.600 €	2.686.600 €	+ 257.000 €

Für die Erneuerung der Heizungsanlage wird mit Zuwendungen in Höhe von 330.000 € gerechnet. Aufgrund steigender Personalkosten fallen die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen in 2027 höher aus.

Produkt 011301 Immobilienverwaltung

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Sonstige ordentliche Erträge	1.000 €	161.000 €	+ 160.000 €

Im Jahr 2027 wird mit einem Baulandausgleich aufgrund von Eigenentwicklung gerechnet.

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

Produkt 030110 Grundschulen

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.888.440 €	1.411.850 €	- 476.590 €

Der Anstieg der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Jahr 2026 ist insbesondere auf den Einsatz der konsumtiven Schulpauschale zur Finanzierung umfangreicher Instandhaltungsmaßnahmen zurückzuführen.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

Produkt 050102 Unterstützungsleistungen für Asylbewerber

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	900.000 €	1.400.000 €	+ 500.000 €

Aufgrund der aktuellen Abrechnungszahlen wird 2027 mit höheren Landeszuwendungen für Asylbewerber (FLüAG) gerechnet.

Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangswohnheimen für Aussiedler und Asylbewerber

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.248.375 €	1.726.220 €	- 522.155 €

Die geringeren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte resultieren aus einem Rückgang bei den Asylbewerberzahlen in den Unterkünften.

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Zuwendungen und allg. Umlagen	1.375.500 €	2.773.500 €	+ 1.398.000 €

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen handelt es sich um die Auflösung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Breitbandversorgung.

Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung

Produkt 110201 Abfallwirtschaft

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.087.905 €	2.239.080 €	+ 151.175 €

Aufgrund gestiegener Kosten für die Abfallsammlung und -entsorgung ist eine Erhöhung der Abfallgebühren geplant.

Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus

Produkt 150102 Beteiligungen an sonstige Unternehmen

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Finanzerträge	649.890 €	883.800 €	+ 233.910 €

Die gestiegenen Finanzerträge begründen sich aus der höheren Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebs.

Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	65.341.000 €	69.012.000 €	+ 3.671.000 €
Sonstige ordentliche Erträge	236.740 €	50.000 €	- 186.740 €

Die Differenz bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist auf eine Erhöhung des Ansatzes bei der Grundsteuer B von 6,6 Mio. € auf 6,7 Mio. € und der Gewerbesteuer von 33,6 Mio. € auf 34,3 Mio. € zurückzuführen. Hier ist eine Erhöhung der Hebesätze auf die fiktiven Hebesätze geplant.

Außerdem steigt der Anteil an der Einkommensteuer von 18,8 Mio. € auf 20,1 Mio. € und der Anteil an der Umsatzsteuer von 4 Mio. € auf 5,5 Mio. €. Der Anteil an der Umsatzsteuer enthält die Kompensationsleistung für gemeindliche Steuermindereinnahmen aus dem Gesetz für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland.

Die hohen sonstigen Erträge in 2026 resultieren aus der Auflösung einer Rückstellung für die Kreisumlage. Für 2027 wurde keine Rückstellung zur Auflösung gebildet.

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2027 beläuft sich auf **100.127.893 €**.

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Millionen €)

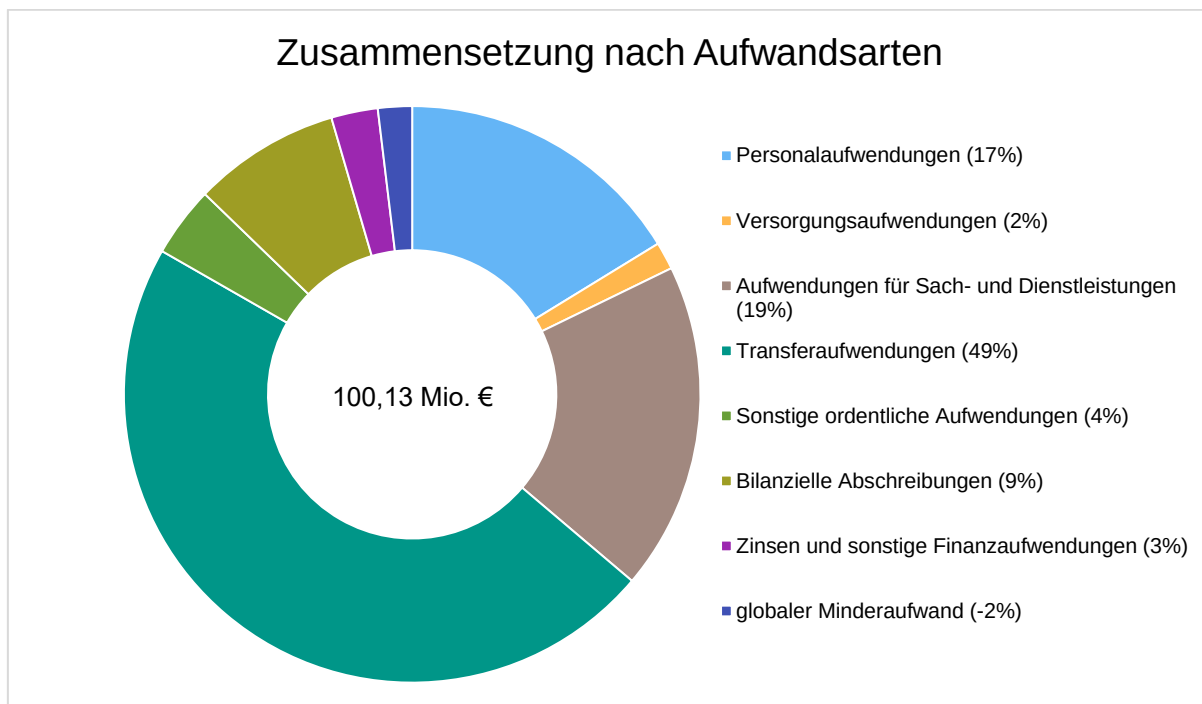
	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personalaufwendungen	16,49	16,43	16,92	17,40	17,77	17,89
Versorgungsaufwendungen	1,35	1,31	1,61	1,61	1,65	1,58
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,69	19,14	19,16	17,81	17,01	17,15
Transferaufwendungen	45,20	45,61	49,01	49,16	49,12	49,21
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,64	4,21	4,11	4,02	4,03	4,02
Bilanzielle Abschreibungen	8,24	8,36	8,59	8,62	8,81	9,15
Ordentliche Aufwendungen	91,62	95,06	99,40	98,62	98,39	99,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,77	2,27	2,72	3,15	3,47	3,76
globaler Minderaufwand	--	-1,90	-1,99	-1,97	-1,97	-1,98
Summe Aufwand	93,38	95,42	100,13	99,80	99,90	100,78

Vorjahresvergleich und Zusammensetzung nach Aufwandsarten

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 95,4 Mio. €. Im aktuellen Planjahr 2027 verändern sich die Aufwendungen um 4,7 Mio. € auf 100,1 Mio. €.

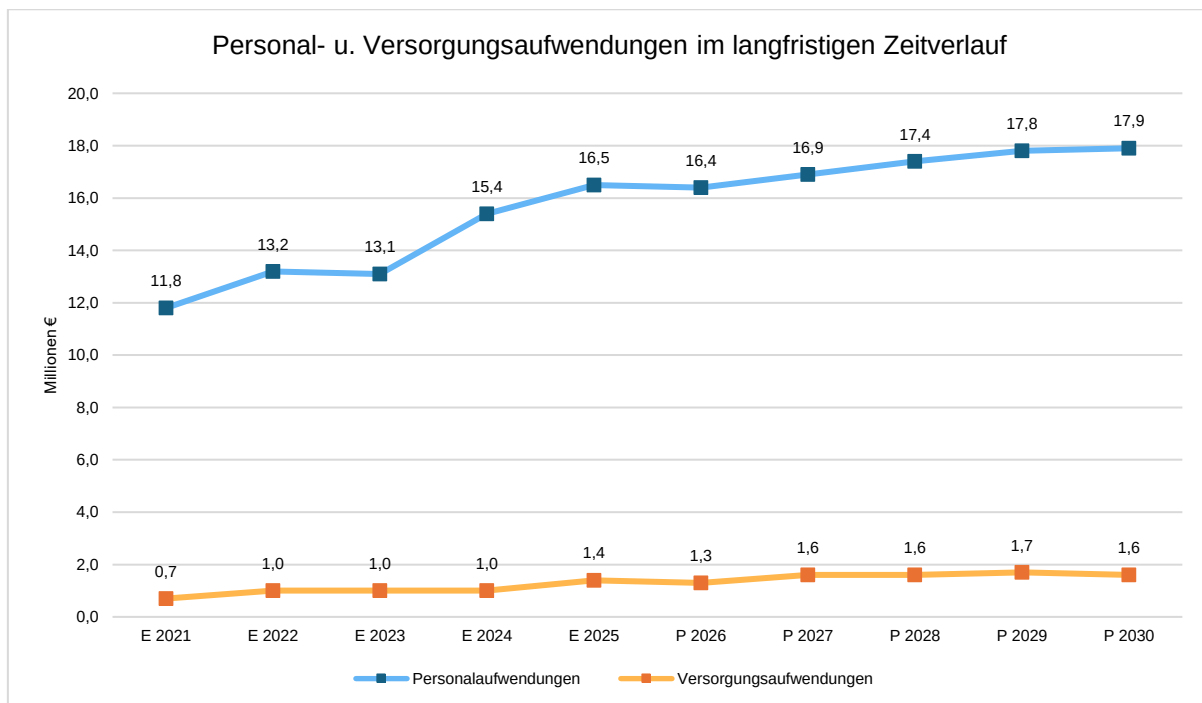
Der globale Minderaufwand beträgt wie im Vorjahr 2 % der ordentlichen Aufwendungen. Es handelt sich dabei um eine pauschale Aufwandskürzung, die im Gesamthaushalt eingespart werden muss.

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



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



Der Anstieg der Personalaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus den bei der Planung berücksichtigten Tarifsteigerungen in Höhe von 2 %.

Im Bereich der Versorgungsaufwendungen steigen die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger um rd. 265 T€.

Personalintensität

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

Plan 2027	Plan 2026	Median 2027
17,02	17,29	17,40

4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	6,72	8,76	8,69	6,90	6,65	6,72
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1,04	1,21	1,24	1,26	1,27	1,29
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	2,27	2,75	2,92	2,90	2,91	2,92
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5,66	6,41	6,31	6,75	6,18	6,23
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,69	19,14	19,16	17,81	17,01	17,15

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

Plan 2027	Plan 2026	Median 2027
19,28	20,13	15,19

4.2.1 Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandhaltung unbewegliches Vermögen

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

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen nach Produkten

Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2027 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

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

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung			Betrag
Produkt 010601 – Zentrale Dienste			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die laufenden Bauunterhaltungsmaßnahmen und Wartung der Feuerlöscher, der Brandschutztüren und der Aufzüge sind durchzuführen.	115.000 €
521502	Instandhaltung der Gebäude	Zusätzlich zu den laufenden Instandhaltungsmaßnahmen ist der Anstrich der Holzfenster am Progymnasium in Höhe von 50.000 € geplant.	71.000 €
Produkt 010602 – Baubetriebshof			
521502	Instandhaltung der Gebäude	Die Mittel sind im Wesentlichen für den Austausch der Heizungsanlage eingeplant. Für diese Maßnahme wird mit einem Zuschuss in Höhe von 330.000 € gerechnet.	1.110.000 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen werden in 2027 62.700 € benötigt.	62.700 €
Produkt 011301 – Immobilienverwaltung			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen der vermieteten/verpachteten Gebäude benötigt.	99.750 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die Unterhaltung der Martinschule (Lange Str. 173) benötigt.	60.000 €

Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung			Betrag
Produkt 021501 – Brandschutz			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Unterhaltung und Wartung an den Feuerwehrgerätehäusern benötigt.	53.200 €

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben			Betrag
Produkt 030110 – Grundschulen			
521502	Instandhaltung der Gebäude	An der Grundschule Neuenkirchen werden Mittel für allgemeine Instandsetzungsarbeiten und die Erneuerung der Raffstore in Höhe von 35.000 € benötigt.	60.000 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Mastholte benötigt.	50.000 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Neuenkirchen benötigt.	63.650 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Gemeinschaftsgrundschule Rietberg benötigt.	38.000 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Varensell benötigt.	25.500 €
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Grundschule Westerwiehe benötigt.	37.000 €
Produkt 030140 – Gymnasium			
521502	Instandhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung des Gymnasiums des Schulzentrums Rietberg benötigt.	133.000 €
Produkt 030150 – Gesamtschule			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung der Gesamtschule des Schulzentrums Rietberg benötigt.	171.000 €
521502	Instandhaltung der Gebäude	Für allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen sind 26.000 € eingeplant.	26.000 €

Produktbereich 04 – Kultur u. Wissenschaft			Betrag
Produkt 040101 – Kulturelle Veranstaltungen			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel sind für die allgemeine Unterhaltung und Wartungen der Cultura eingeplant.	50.000 €
Produkt 040201 – Kultur-, Musik und Heimatpflege			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Für die allgemeine Bauunterhaltung und Wartungen der Gebäude werden 37.000 € angesetzt.	37.000 €

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen			Betrag
Produkt 050302 – Verwaltung und Betrieb v. Unterkünften für Aussiedler und Asylbewerber			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Der Betrag wird für die laufende Bauunterhaltung und Wartungen angesetzt.	250.000 €
521502	Instandhaltung der Gebäude	Im Gebäude Gräfin-Ernestine-Straße 32/34 ist der Austausch der Heizung mit 50.000 € eingeplant.	79.000 €

Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			Betrag
Produkt 060202 – Spielplätze			
521601	Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze	Die Mittel werden für die Instandhaltung der Spielplätze benötigt.	36.500 €

Produktbereich 08 – Sportförderung			Betrag
Produkt 080101 – Bereitstellung von Sporthallen, -heimen			
524152	Unterhaltung der Gebäude	Die Mittel werden für die allgemeine Gebäudeunterhaltung und Wartungen der Sporthallen und Sportheime benötigt.	223.250 €
521502	Instandhaltung der Gebäude	Am Schulzentrum Rietberg wird die 3fach-Sporthalle renoviert. Hier sind unter anderem für Maßnahmen am Außenputz, der Verschattung, und der Technik 71.000 € eingeplant. Außerdem werden an der 2-fach Sporthalle Mastholte für die Überarbeitung der Warmwasserbereitung und des Leitungssystems 30.000 € und für die Anpassung und Modernisierung der Lüftungsanlage 50.000 € benötigt.	178.000 €
Produkt 080102 – Bereitstellung von Sportaußenanlagen			
524151	Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege	Die Mittel werden für die Pflege und Ausbesserungsarbeiten von Sportplätzen benötigt (u.a. Unterhaltung von Mährobotern, Dünger, Sand, Hausmeistervertrag und Beregnungsanlagen). In Mastholte müssen die Kunstrasenfelder einer jährlichen Grundreinigung unterzogen werden.	96.000 €
521501	Instandhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege	Die Mittel werden für die Instandhaltung der Sportaußenanlagen benötigt. Insbesondere die Beregnungsanlagen und Tartanflächen haben einen größer werdenden altersbedingten Reparaturbedarf.	60.000 €
Produkt 080103 – Bereitstellung und Betrieb von Bädern			
521502	Instandhaltung der Gebäude	Es ist die Erneuerung der Ringleitung der Schwimmbecken und die Angleichung bzw. Erneuerung der Gehwegplatten um die Becken, vor den Kabinen und am Eingang mit ca. 740.000 € veranschlagt. Außerdem sind 22.000 € für die Anpassung der Dämmung und die Lüftungssteuerung der Kabinen eingeplant.	767.000 €
524153	Unterhaltung des Freibads	Die Mittel werden für die allgemeine Unterhaltung des Freibades benötigt.	96.200 €

Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV			Betrag
Produkt 120101 – Verkehrsflächen und ÖPNV			
521601	Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze	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.	30.000 €
524201	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze	Die Mittel werden für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze benötigt und sind unter anderem für folgende Arbeiten notwendig: Verkehrsschilder: 50.000 €; Ablaufreinigung: ca. 25.000 €; Sanierung von Asphaltaufrüchen mit Gussasphalt: ca. 25.000 €; Splitten/Patchen 50.000 €, Lichtsignalanlagen ca. 4.000 €, Unterhaltungsmaßnahmen an Radwegen 6.000 €, Markierungen 15.000 € sowie weitere, nicht vorhersehbare Unterhaltungsarbeiten.	183.000 €
524201	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze	Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (z.B. Reparaturen, Mastanstriche, Standsicherheitsprüfungen etc.) besteht ein laufender Wartungsvertrag mit einer externen Firma. Die Mittel werden für Reparaturen an der Straßenbeleuchtung im Rahmen des Vertrages benötigt.	150.000 €
524204	Unterhaltung/ Pflege des Straßenbegleitgrüns	Die Mittel werden für Pflegemaßnahmen wie Heckenschnitte, Mähen, Bäume wässern und pflegen benötigt.	295.000 €

Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege			Betrag
Produkt 130101 – Öffentliche Grünflächen			
524151	Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpflege	Die Mittel werden für zusätzliche Wässerungsmaßnahmen, Baumgutachten und Baumpflege in Parkanlagen sowie für die Bepflanzungen auf den Grünflächen benötigt. Darin enthalten ist auch die Pflege des Pfarrgartens, des Drostengartens sowie des Rosengartens, des Emsradwegs und die Standsicherheitsprüfung der Denkmäler.	104.700 €
524151	Grundstücke einschl. Grünpflege	Hierunter sind Mittel für die laufende Grünpflege der Friedhofsbewirtschaftung veranschlagt.	49.500 €
Produkt 130401 – Gewässerunterhaltung			
524203	Unterhaltung der Gewässer	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.	150.000 €

4.2.2 Unterhaltung bewegliches Vermögen

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

4.2.3 Erstattungen für Aufwendungen Dritter

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

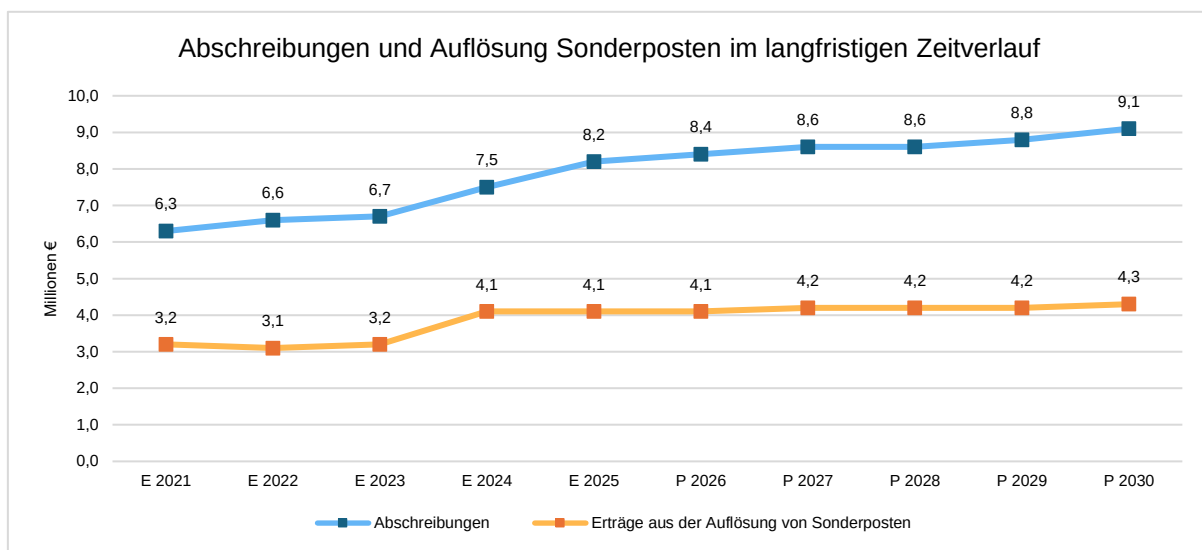
4.2.4 Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand

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

4.3 Abschreibungen

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

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



Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibung am ordentlichen Aufwand beträgt.

Plan 2027	Plan 2026	Median 2027
8,64	8,79	6,83

4.4 Transferaufwendungen

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

Transferaufwendungen (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4,41	4,71	6,16	5,90	5,85	5,85
Sozialtransferaufwendungen	2,62	2,25	2,21	1,93	1,79	1,79
Steuerbeteiligungen	2,72	2,78	2,83	2,94	3,05	3,13
Allgemeine Umlagen	34,94	35,33	37,28	37,85	37,88	37,88
Sonstige Transferaufwendungen	0,51	0,53	0,53	0,54	0,55	0,55
Summe Transferaufwendungen	45,20	45,61	49,01	49,16	49,12	49,21

Transferaufwandsquote

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

Plan 2027	Plan 2026	Median 2027
49,31	47,98	50,28

4.4.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

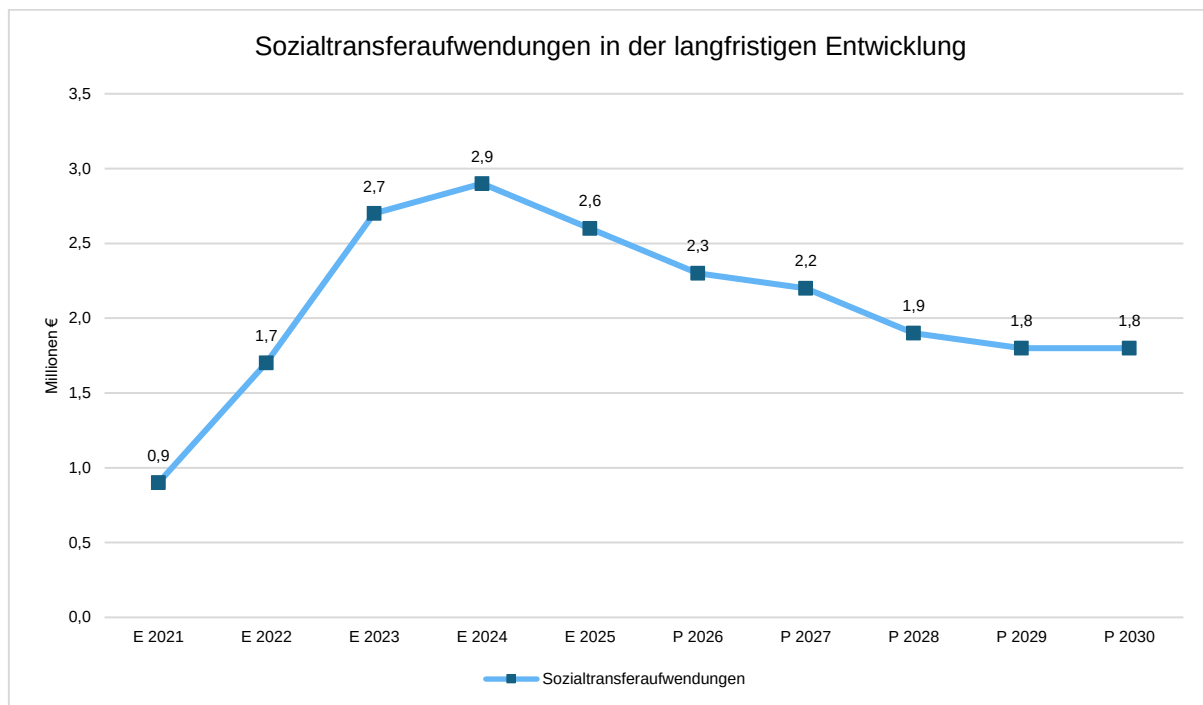
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten die Zuweisungen an die Wasserverbände, die Zuschüsse an die Gartenschau Park Rietberg GmbH und die Stadtmarketing Rietberg GmbH, die Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sowie die Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke.

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

Kostenträger	Erläuterung	E 2025 in €	P 2026 in €	P 2027 in €
0401010	Zuschüsse Kulturig	45.000	45.000	45.000
0402011	Zuschüsse Gesangs-, Musik-, Karnevals-, Heimatvereine und Bibeldorf	18.059	15.700	15.700
0402012	Zuschuss für den Gemeinschaftsraum Varenzell	30.000	30.000	30.000
0406010	Zuschuss Pfarrbüchereien	230	700	700
0501011	Zuschuss Rietberg-Pass (für die OGGS bis Ende 07/26)	70.181	20.000	
0501011	Richtlinie der Stadt Rietberg über die Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung der Jugendpflege, der freien Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege	22.052	20.000	20.000
0501020	Zuschuss Caritas Migrationsberatung bis 12/26	86.550	80.000	
0601010	Betriebskostenzuschüsse KiTa-Träger	1.416.409	1.460.000	1.580.000
0602013	Zuschuss Ferienspiele (tlw. durch Erträge gegenfinanziert)	10.840	8.000	8.000
0801020	Grünpflegeverträge Sportvereine	30.115	24.500	24.700
0802010	Zuschuss Sportvereine (Sportfördermittel und Grundsportgeräte, Mitnutzung Kunstrasen Neuenkirchen)	50.700	53.000	53.000
0802010	Zuschuss Grafenschaftslauf	7.000	5.000	
0802010	Zuschuss Erneuerung Hallendach Reithalle Zucht-, Reit und Fahrverein Rietberg-Druffel	25.983		
1003010	Zuschüsse Modernisierung Gebäude Hist. Stadtkerne; Fassaden- u. Denkmalpflege	37.275		
1501001	Zuschuss Förderrichtlinie zur Sicherstellung der haus- und fachärztlichen Versorgung in Rietberg	52.568	40.000	40.000
1501001	Entschädigung Radwegemaßnahmen Kreis Gütersloh		3.000	
Summe		1.902.962	1.804.900	1.817.100

4.4.2 Sozialtransferaufwendungen

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



Der Anstieg von 2022 bis 2024 ist durch die zunehmende Anzahl der Asylbewerber und der daraus resultierenden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz begründet. In 2025 mussten Mittel überplanmäßig bereitgestellt werden, da der Planansatz nicht ausreichte. Für 2027 werden leicht sinkende Sozialtransferaufwendungen prognostiziert.

4.4.3 Steuerbeteiligung

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

4.4.4 Kreisumlage

Die Position Allgemeine Umlagen impliziert die Kreisumlage, die Jugendhilfeumlage sowie die Zweckverbandsumlage für die Volkshochschule Reckenberg-Ems. Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild der Kreisumlage und Jugendhilfeumlage:

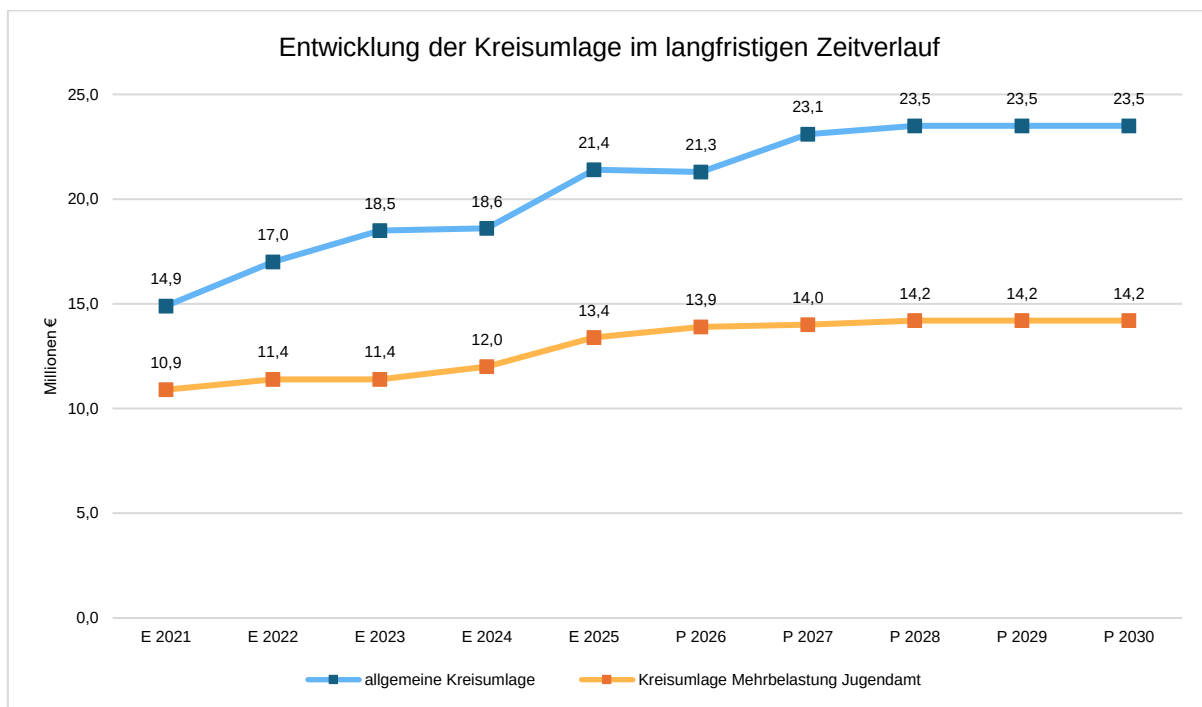
Kreisumlage (in Millionen €)

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Abweichung
allgemeine Kreisumlage	21,30	23,10	1,80
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	13,90	14,05	0,15

Vorläufige Berechnung der Kreisumlage

		Ist 2026 (Mio. €)	Plan 2027 (Mio. €)	+/-
	Steuerkraftmesszahl	60,5	60,7	+ 0,2
+	Schlüsselzuweisungen	0	0	0
=	Umlagegrundlage	60,5	60,7	+ 0,2
	Hebesatz für die allgemeine Umlage	35,16 %	37,96 %	+ 2,8
	Hebesatz f.d. Mehrbelastung Jugendamt	22,83 %	23,0 %	+ 0,17
	Gesamthebesatz	57,99 %	60,96 %	+ 2,97
=	Kreisumlage	35,2	37,15	+ 1,95
	davon allgemeine Umlage	21,3	23,1	+ 1,8
	davon Jugendamtsumlage	13,9	14,05	+ 0,15

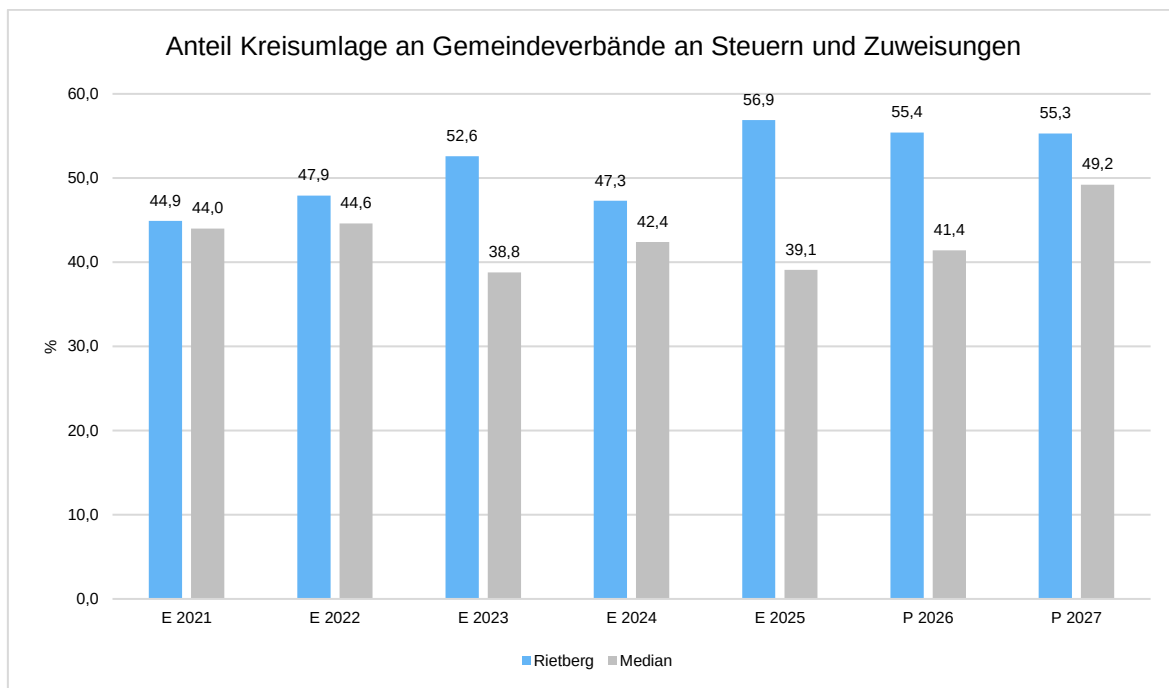
Bei der Berechnung der Kreisumlage handelt es sich um eine vorläufige Berechnung, da sich der Kreis Gütersloh derzeit noch in der Haushaltskonsolidierung befindet. Der Haushaltsplan 2027 des Kreises wird voraussichtlich wie in den Vorjahren im Frühjahr 2027 verabschiedet.



Verhältnis der Kreisumlage zu den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

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



4.4.5 Sonstige Transferaufwendungen

Die sonstigen Transferaufwendungen beinhalten die Krankenhausinvestitionsumlage.

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

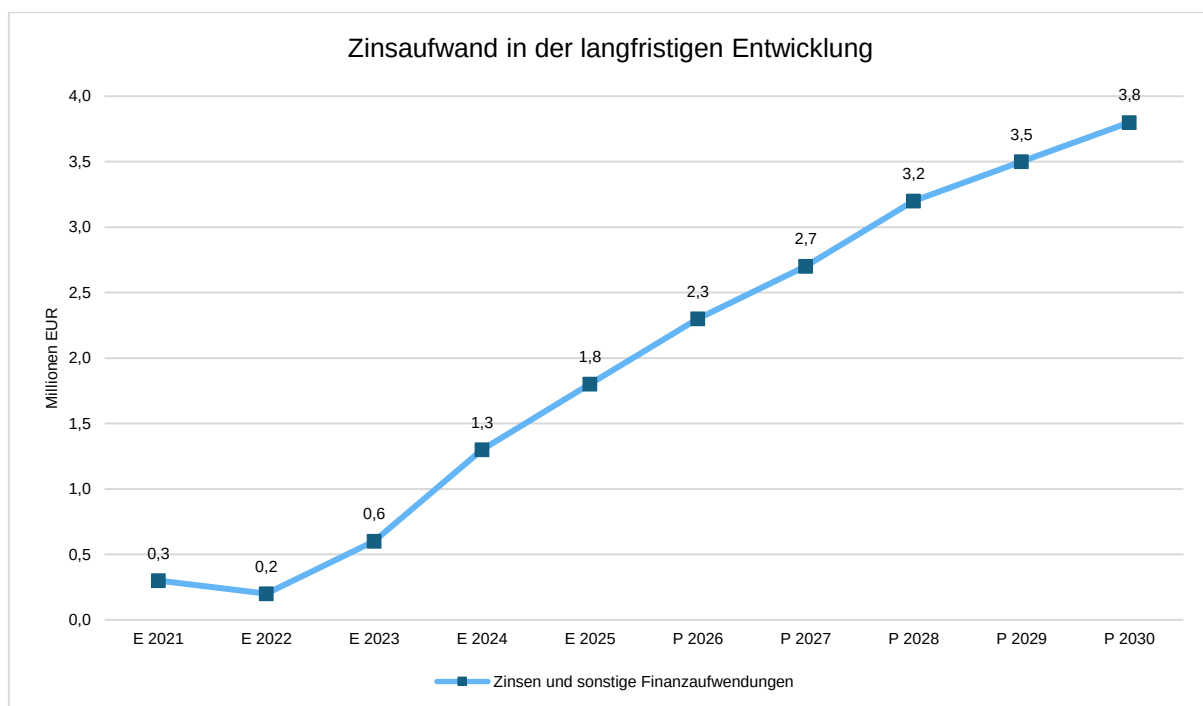
Sonstige ordentliche Aufwendungen (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,64	4,21	4,11	4,02	4,03	4,02

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten unter anderem die Aufwendungen für Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, geringwertige Vermögensgegenstände, die Schulbudgets und Versicherungen. Die genauen Konten und Beträge der einzelnen Aufwendungen können dem Ergebnisplan nach Sachkonten (S. 57) entnommen werden.

4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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



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

Investitionskredite

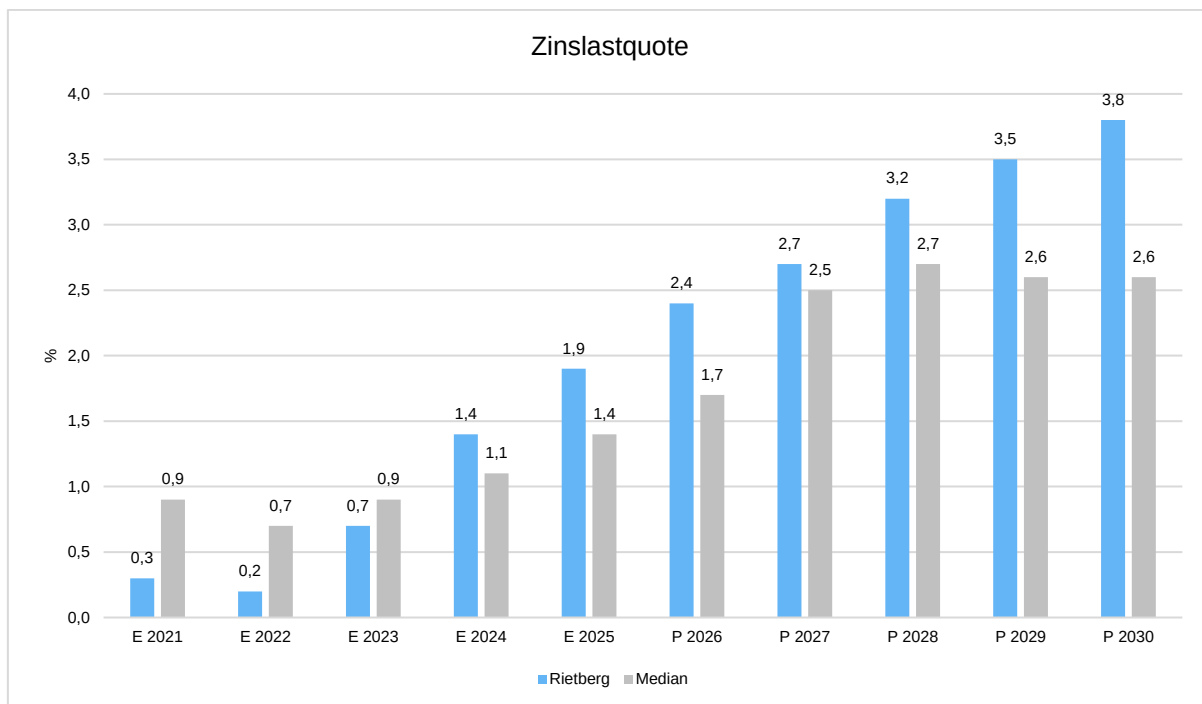
Aufgrund der hohen Investitionen der vergangenen Jahre wurden bereits zahlreiche Kredite aufgenommen. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde aufgrund des großen Investitionsvolumens ein Kreditrahmen in Höhe von 13 Mio. € geplant. Dieser wird jedoch nicht ausgeschöpft. Bisher wurden in 2026 Kredite in Höhe von 2,9 Mio. € aufgenommen. Für 2027 wird mit einer Kreditermächtigung für Investitionen in Höhe von 21,0 Mio. € kalkuliert. Diese hohen Kreditaufnahmen und das steigende Zinsniveau werden in den nächsten Haushaltsjahren zu wesentlich höheren Zinsaufwendungen führen und den Haushalt der Stadt Rietberg belasten.

Liquiditätskredite

Für das Jahr 2027 sind Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 8 Mio. € vorgesehen. In 2026 sind von dem veranschlagten Kreditvolumen in Höhe von 12 Mio. € bereits 5,5 Mio. € aufgenommen worden. Diese werden benötigt als Ausgleich für den negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Tilgungszahlungen von Investitions- und Liquiditätskrediten. Für diese Liquiditätskredite sind hohe Zinsbelastungen zu erwarten (siehe hierzu Kapitel 5.2 Finanzierungstätigkeit).

Zinslastquote

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



4.7 Wesentliche Veränderungen der Aufwendungen zum Vorjahr nach Produkten

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

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produkt 010602 Baubetriebsabteilung

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.350 €	1.644.700 €	+ 1.097.350 €

Die höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind auf den Austausch der Heizungsanlage in 2027 zurückzuführen.

Produkt 011301 Immobilienverwaltung

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	722.650 €	458.350 €	- 264.300 €

In 2026 waren einige zusätzliche Instandhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden, wie der Villa Kemper, der Martinschule und dem Gebäude der ehemaligen Hauptschule Mastholte, geplant.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Produkt 030110 Grundschulen

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.623.200 €	1.983.550 €	- 639.650 €

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich aus den umfangreichen Instandhaltungsmaßnahmen an der Grundschule Mastholte in 2026, wie zum Beispiel der Austausch der Heizungsanlage, die Herrichtung eines Behinderten-WC und weiteren Maßnahmen.

Produkt 030111 Offene Ganztagsgrundschule

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.723.300 €	1.505.400 €	- 217.900 €

Im Zuge der Einführung der Offenen Ganztagsschule an drei weiteren Grundschulstandorten sind die Schülerzahlen geringer als zunächst kalkuliert. Entsprechend werden auch die Zuweisungen vom Land um 141.000 € niedriger geplant.

Produkt 030140 Gymnasium

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Bilanzielle Abschreibungen	978.700 €	1.138.800 €	+ 160.100 €

Durch die nachträgliche Aktivierung der letzten Rechnungen für das Gymnasium steigt die Abschreibung in 2027.

Produkt 030150 Gesamtschule

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.922.150 €	1.566.700 €	- 355.450 €

Für den Haushaltsplan 2026 wurden Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 298.000 € geplant. Außerdem wird in 2027 mit geringeren Schülerbeförderungskosten und Aufwendung für sonstige Dienstleistungen, wie den IT-Support und Reparaturen der iPads gerechnet.

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangwohnheimen für Aussiedler und Asylbewerber

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252.200 €	835.500 €	- 416.700 €

Der Ansatz für Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen ist in 2027 niedriger, da in 2026 der Austausch der Heizungsanlage im Schulzentrum Mastholte eingeplant wurde. Diese Instandhaltungskosten betreffen anteilig die Unterkunft für Asylbewerber.

Produktbereich 08 – Sportförderung

Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen und -heimen

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.121.000 €	948.450 €	- 172.550 €

Hier wurde in 2026 der Austausch der Heizungsanlage am Schulzentrum Mastholte anteilig berücksichtigt.

Produkt 080103 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.400 €	972.400 €	+ 730.000 €

In 2027 ist die Erneuerung der Ringleitung der Schwimmbecken, die Angleichung bzw. Erneuerung der Gehwegplatten sowie die Anpassung der Dämmung und die Lüftungssteuerung der Kabinen eingeplant.

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.000 €	530.000 €	+ 280.000 €
Transferaufwendungen	1.635.500 €	3.052.500 €	+ 1.417.000 €

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten für die Breitbandversorgung. Der Ansatz der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhaltet Mittel in Höhe von 240.000 € für die Einführung der X-Planung, die mit 140.000 € gefördert wird. Die X-Planung ist ein neues Datenaustauschformat, dass die bessere Kommunikation und den Austausch von Planungsdaten zwischen Behörden aber auch im Austausch mit privaten Dritten ermöglichen soll.

Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Differenz
Transferaufwendungen	37.985.000 €	39.981.400 €	+ 1.996.400 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.270.000 €	2.720.000 €	+ 450.000 €

Die Veränderung der Transferaufwendungen begründet sich aus der Erhöhung der Allgemeinen Kreisumlage um 1,8 Mio. € und der Kreisumlage/Mehrbelastung Jugendamt um 0,15 Mio. €.

4.8 Direkte Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

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

In den vergangenen Jahren gab es bei der Stadt Rietberg eine Wertminderung bei der Finanzanlage der Gartenschaupark Rietberg GmbH. Aufgrund des EFRE-Programms ist in den Jahren 2027 und 2028 mit keiner Wertminderung zu rechnen.

5 Finanzplan

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

Finanzplan im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77,73	79,99	84,63	87,38	88,31	89,47
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81,77	86,40	89,48	89,51	89,48	90,19
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4,05	-6,41	-4,85	-2,12	-1,17	-0,72
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18,25	26,56	25,01	23,71	12,01	9,44
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30,29	38,13	46,29	31,27	16,54	10,79
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12,04	-11,58	-21,27	-7,56	-4,53	-1,35
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13,50	25,00	29,00	17,00	17,00	14,60
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	1,89	2,71	2,52	7,27	11,39	21,75
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11,61	22,29	26,48	9,73	5,61	-7,15

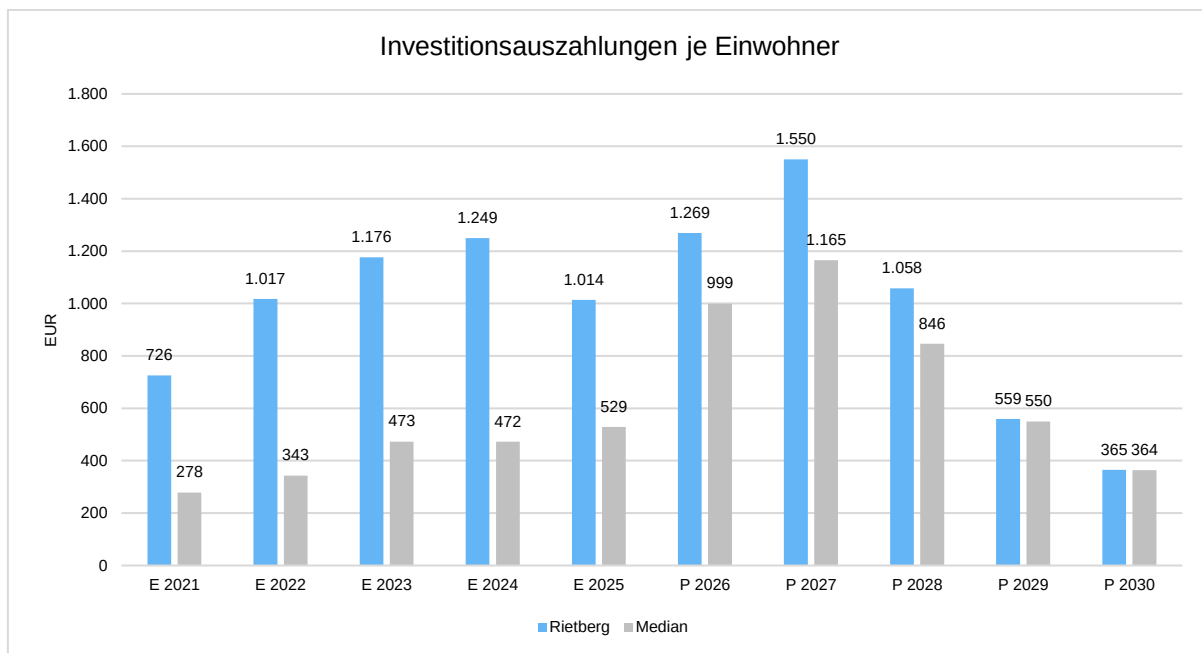
Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist negativ. Das heißt, dass im laufenden Geschäft keine liquiden Mittel erwirtschaftet werden, die für Investitionen oder zur Tilgung von Krediten verwendet werden können. Insbesondere die hohe Kreisumlage trägt hierzu bei. Im Umkehrschluss sind Kreditaufnahmen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

5.1 Investitionstätigkeit

Zu den wesentlichen Investitionen 2027 zählen unter anderem die Errichtung des Feuerwehrgerätehauses Rietberg mit Baukosten von insgesamt ca. 10,7 Mio. € und Einrichtungskosten von 0,6 Mio. €, der Neubau und die Sanierung der Gesamtschule (33,5 Mio. €), die Erweiterung der Grundschule Bokel (3,5 Mio. € Baukosten, 0,1 Mio. € Einrichtung), die Umgestaltung der Rathausstraße (8,6 Mio. €) und der Erwerb von Grundstücken (6,6 Mio. €). Das genaue Investitionsprogramm kann den Investitionen je Produktbereich und Produkt ab S. 66 entnommen werden.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

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



Die Investitionsauszahlungen je Einwohner erreichen 2027 erneut einen Höchstwert. Der Anstieg ergibt sich unter anderem aus einer geänderten Vorgehensweise bei der Veranschlagung der Ansätze ab 2026. Um die Gesamtsumme der Ermächtigungsübertragungen möglichst gering zu halten, werden zahlreiche Ansätze aus dem Vorjahr für 2027 neu veranschlagt.

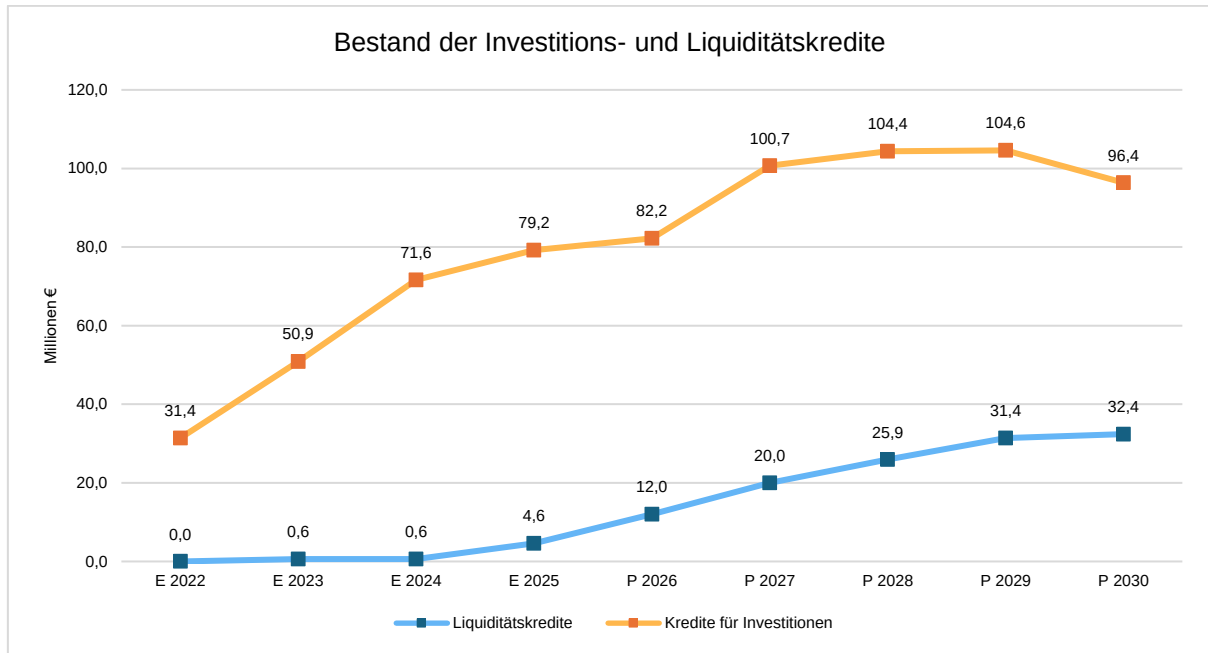
5.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit (in Millionen €)

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kreditaufnahmen für Investitionen	9,50	13,00	21,00	7,00	4,00	1,60
Aufnahme von Liquiditätskrediten	4,00	12,00	8,00	10,00	13,00	13,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	13,50	25,00	29,00	17,00	17,00	14,60
Tilgung von Investitionskrediten	1,86	2,07	2,48	3,23	3,85	9,75
Tilgung von Liquiditätskrediten	0,04	0,64	0,04	4,04	7,54	12,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	1,89	2,71	2,52	7,27	11,39	21,75
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11,61	22,29	26,48	9,73	5,61	-7,15

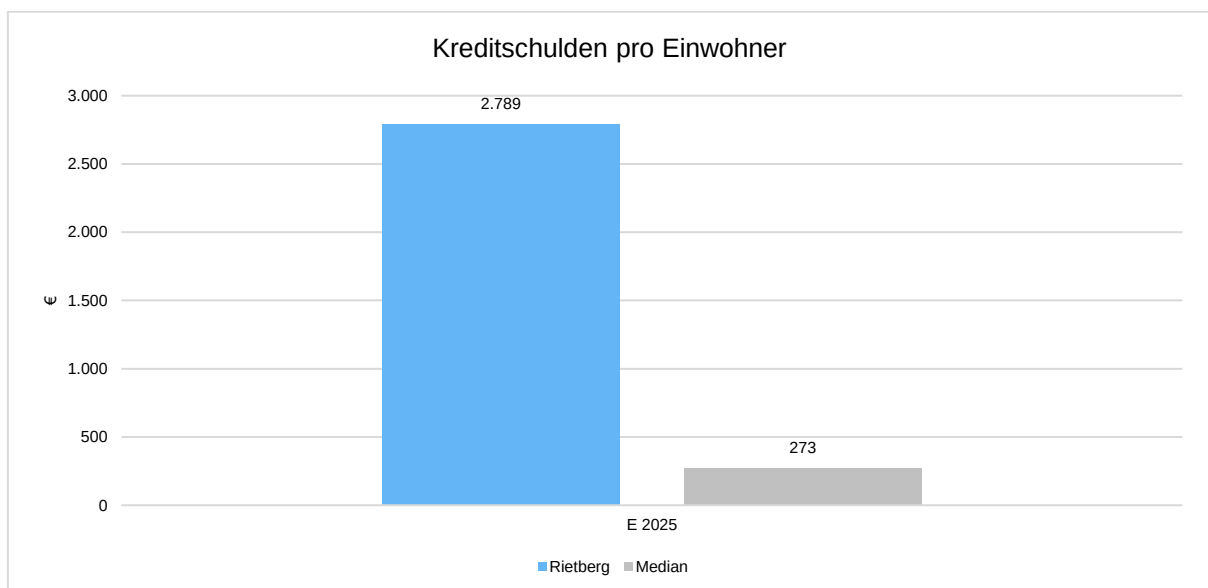
Im Planjahr 2027 beträgt der Saldo aus Finanzierungstätigkeit 26,5 Mio. € (Vorjahr 22,3 Mio. €). Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ist auf die Kreditaufnahme von 29 Mio. € (Vorjahr 25 Mio. €) zurückzuführen.



Von den geplanten Investitionskrediten 2026 in Höhe von 13 Mio. € werden voraussichtlich 4,9 Mio. € aufgenommen. Somit bestehen am Ende des Jahres 2026 voraussichtlich Kreditverbindlichkeiten für Investitionen in Höhe von 82,2 Mio. €. Ab 2026 werden in der mittelfristigen Finanzplanung sowohl Baukosten als auch Planungskosten abgebildet. In den vergangenen Jahren sind oftmals allein Planungsansätze in die mittelfristige Finanzplanung eingestellt worden. Das Investitionskreditvolumen steigt weiterhin konstant an. Allein der Neubau und die Sanierung der Gesamtschule wird die Stadt Rietberg voraussichtlich in den nächsten Jahren mit Krediten in Höhe von 33,5 Mio. € belasten.

Der Stand der Liquiditätskredite wird Ende 2026 voraussichtlich 12 Mio. € betragen, da die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit seit 2025 nicht mehr decken können. Bis 2025 wurde unter dieser Position nur ein Teil des Programms "Gute Schule 2020" dargestellt, welches buchhalterisch als Liquiditätskredit abgebildet werden muss, jedoch durch Forderungen gegenüber dem Land vollständig gedeckt ist.

Die Kreditschulden pro Einwohner der Stadt Rietberg sind 2025 schon um ein Vielfaches höher als die der Vergleichskommunen. Auch die zukünftigen Kreditaufnahmen werden diese Situation nochmal verschlechtern und finanzielle Spielräume sowie das Handeln einschränken.



6 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

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

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

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

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

- Für die Entwässerung der städtischen Straßen ist von der Stadt Rietberg voraussichtlich ein Straßenentwässerungsanteil an den Abwasserbetrieb in Höhe von 918.000 € zu entrichten.
- Die Stadt Rietberg hat gegenüber dem VHS-Zweckverband eine Verlustausgleichsverpflichtung, d.h. der von der VHS erwirtschaftete Jahresfehlbetrag wird auf die Mitgliedsstädte Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Herzebrock-Clarholz und Langenberg nach einem Einwohnerschlüssel aufgeteilt und in deren Bilanz als Forderung gegen Verbandsmitglieder ausgewiesen. Weitere 85.000 € werden für die Zahlung der Beiträge zur Versorgungs- und Beihilfekasse der pensionierten Beamten der VHS fällig. Die VHS-Zweckverbandsumlage beträgt 2027 voraussichtlich 123.000,00 €.

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 und Salzkotten. Die Zentrale Vergabestelle führt die Vorbereitung und Ausführung der Submissionen von Vergaben für die Gemeinde Langenberg und die Städte Rietberg und Verl aus. Die beiden Organisationen sind der Kernverwaltung der Stadt Rietberg angesiedelt und die beteiligten Städte und Gemeinden beteiligen sich an den Kosten.

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

Der voraussichtliche jährliche Zuschuss beträgt für die Gartenschaupark GmbH 735.000 € und für die Stadtmarketing GmbH 195.000 €.

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

Mit den tatsächlich aufgenommenen Investitionskrediten 2026 in Höhe von 2,9 Mio. €, den noch geplanten Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 2 Mio. € in 2026 und der Kreditaufnahme von 21 Mio. € in 2027 bestehen am Ende des Jahres 2027 voraussichtlich **Kreditverbindlichkeiten für Investitionen** in Höhe von 100,7 Mio. €.

Ende 2027 wird der voraussichtliche Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung bei 20,0 Mio. € liegen.

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

Nr.	Bürgschaft zugunsten	Bezeichnung	Ist 2025 €	PLAN 2026 €	PLAN 2027 €	PLAN 2028 €	PLAN 2029 €	PLAN 2030 €
1	Kindergarten Bürgerverein Bokel e.V.	kvw- Zusatzversorgungs- leistungen	1.300.236	1.360.236	1.440.236	1.520.236	1.600.236	1.680.236
2	Kindergarten Feldmaus Neuenkirchen	kvw- Zusatzversorgungs- leistungen	903.771	953.771	993.771	1.033.771	1.073.771	1.113.771
3	Netzgesellschaft Ostwestfalen- Lippe (NOW)	Darlehen der Beteiligung NOW	628.874	562.173	493.039	421.382	347.110	270.128
	Summe		2.832.881	2.876.180	2.927.046	2.975.389	3.021.117	3.064.135

Zu Nr. 1 und 2:

Die beiden Kindertageseinrichtungen bzw. deren Träger sind Mitglieder in der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw). Dabei handelt es sich um einen umlagefinanzierten Abrechnungsverband, der zur Sicherung von Rentenansprüchen der Zusatzversorgungsleistungen und Anwartschaften der Versicherten dient. Beim Ausscheiden einer der o.g. Kindertagesstätten aus dem Abrechnungsverband müsste die Stadt Rietberg einen Ausgleichsbetrag an die kvw Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe zahlen. Die Ausgleichsbeträge, die bei einem Austritt fällig gewesen wären, werden in der obigen Tabelle aufgeführt. Die tatsächliche Inanspruchnahme der Beträge würde aber nur im Fall eines Ausscheidens einer Kindertagesstätte aus dem Abrechnungsverband erfolgen. Da ein Austritt nicht vorgesehen ist, kann die Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme der Bürgschaft als gering eingestuft werden.

Zu Nr. 3:

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

Bei der Stadt Rietberg werden sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO voraussichtlich beim Jahresabschluss 2027 keine Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben.

7 Benutzungsgebühren

Steuer-/Gebührenart	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	Bemerkungen
Benutzungsgebühren								
Müllabfuhr								
80-Liter-Behälter	110,32	115,80	130,12	136,36	133,16	114,24	119,48	(pro Jahr)
120-Liter-Behälter	165,48	173,68	196,28	205,44	200,24	172,44	180,96	(pro Jahr)
240-Liter-Behälter	331,00	347,32	394,32	410,87	401,28	348,96	365,56	(pro Jahr)
Bio-/Kompostbehälter (120-Liter)	91,40	101,92	118,92	127,96	119,80	109,80	109,40	(pro Jahr)
Saison-Kompostgefäß (120-Liter)	62,24	69,44	81,60	87,77	82,32	78,56	78,24	
Papiertonne	–	–	–	–	–	–	–	(pro Jahr)
70-Liter-Müllsack	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	(pro Müllsack)
Abwasserbeseitigung								
Schmutzwasser	2,32	2,16	2,42	2,66	2,79	2,80	2,80	(je m³ Wasserverbrauch)
Einwohnergleichwert (EGW)	92,80	86,40	96,80	106,40	111,60	112,00	112,00	(je Ew., fehlende Wasserverbrauchsdaten)
Kleineinleiter	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	17,90	(je Einwohner)
Abwasser aus abflusslosen Gruben	30,40	22,36	22,85	24,60	25,05	28,80	29,60	(je m³ Abwasser)
Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen	35,70	28,64	25,52	25,04	25,13	31,60	31,47	(je m³ Fäkalschlamm)
Regenwassergebühr	0,30	0,26	0,24	0,26	0,28	0,32	0,38	
Einleit.v.Kühlwasser i.d. RW-Kanal	0,51	0,43	0,40	0,60	0,61	0,69	0,59	(je m³ Kühlwasser)
Schmutzwasseranschlussbeitrag	4,60	4,60	4,60	4,60	4,60	10,40	10,40	(je m²)
Regenwasseranschlussbeitrag	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	4,40	4,40	
Straßenreinigung								
Straßenreinigung	0,70	0,79	0,74	0,66	0,73	0,76	0,94	(je lfdm. Frontlänge)
Winterwartung	0,30	0,39	0,64	0,64	0,44	0,40	0,48	(je lfdm. Frontlänge)

Steuer-/Gebührenart	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	Bemerkungen
Übergangwohnheime								
Benutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterbringung	267,30	269,70	256,08	232,50	260,00	310,32	309,00	(pro Monat)
Bestattungswesen								
<u>Bestattungsgebühr</u>								
Erdbestattung	757,50	718,80	724,50	869,70	938,10	973,10	958,10	
Kindererdbestattung	527,50	457,10	472,40	593,80	629,80	686,50	665,20	
Urnenbestattung	470,00	391,60	388,30	501,80	527,00	591,00	567,60	
<u>Grabnutzungsgebühr</u>								
Erdreihengrabstätte für Verstorbene unter 5 Jahren	800,90	879,60	885,40	681,00	580,50	668,60	689,20	
Erdreihengrabstätte für Verstorbenen ab 5 Jahren	1.067,90	1.172,80	1.180,50	908,00	774,00	891,40	918,90	
Urnenreihengrabstätte	961,10	1.055,50	1.062,50	817,20	696,60	802,30	827,00	
Erdwahlgrabstätte	1.601,90	1.759,20	1.770,80	1.362,00	1.160,90	1.337,10	1.378,40	
Urnenwahlgrabstätte	1.495,10	1.641,90	1.652,70	1.271,20	1.083,50	1.248,00	1.286,50	
Rasenreihengrabstätte für Sarg	1.708,70	1.876,50	1.888,80	1.452,70	1.238,30	1.426,30	1.470,30	
Rasenreihengrabstätte für Urne	1.281,50	1.407,40	1.416,60	1.089,60	928,70	1.069,70	1.102,70	
Rasenwahlgrabstätte für Urnen	1.601,90	1.759,20	1.770,80	1.362,00	1.160,90	1.337,10	1.378,40	
Rasenwahlgrabstätte für Sarg	1.922,30	2.111,00	2.124,90	1.634,30	1.393,10	1.604,60	1.654,10	
Baumurnenwahlgrab	1.815,50	1.993,80	2.006,90	1.543,50	1.315,70	1.515,40	1.562,20	
Gärtnerisch gestaltetes Urnengemeinschaftsgrab	1.815,50	1.993,80	2.006,90	1.543,50	1.315,70	1.515,40	1.562,20	
Verlängerung Erdwahlgrabstätte (pro Jahr)	53,40	58,64	59,03	45,40	38,70	44,57	45,95	(pro Jahr)
Verlängerung Urnenwahlgrabstätte (pro Jahr)	49,80	54,73	55,09	42,37	36,12	41,60	42,88	(pro Jahr)
Verlängerung Rasenwahlgrabstätte für Urnen (pro Jahr)	53,40	58,64	59,03	45,40	38,70	44,57	45,95	(pro Jahr)
Verlängerung Rasenwahlgrabstätte für Sarg (pro Jahr)	64,08	70,37	70,83	54,48	46,44	53,49	55,14	(pro Jahr)
Verlängerung Baumurnenwahlgrab (pro Jahr)	60,51	66,46	66,90	51,45	43,86	50,51	52,07	(pro Jahr)
<u>Benutzung der Friedhofskapelle und Leichenkammer</u>								
Leichenzelle	48,30	49,50	54,40	51,40	49,20	41,60	36,90	(pro Tag)
Friedhofskapelle	244,30	324,00	320,10	303,90	315,10	325,50	316,30	
<u>Verwaltungsgebühren</u>								
Gebühr für die Genehmigung und Prüfung neuer Grabmale	189,10	134,60	91,80	140,00	136,10	128,00	128,00	

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt

Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (= Zeilen 10 und 17)	= FINANZERGEBNIS (= Zeilen 19 und 20)	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄGIGKEIT (= Zeilen 18 und 21)	= AUßERORDNETLICHES ERGEBNIS (= Zeilen 23 und 24)	= JAHRESERGEBNIS(incl. i nt.Leist.Bezieh.)
010101	Rat und Ausschüsse	0,00	-457.000,00	-457.000,00	0,00	-457.000,00	0,00	-457.000,00
010201	Verwaltungsführung	0,00	-646.820,00	-646.820,00	0,00	-646.820,00	0,00	-646.820,00
010202	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-203.285,00	-203.285,00	0,00	-203.285,00	0,00	-203.285,00
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-48.530,00	-46.730,00	0,00	-46.730,00	0,00	-46.730,00
010501	Rechnungsprüfung	420.600,00	-570.850,00	-150.250,00	0,00	-150.250,00	0,00	-150.250,00
010601	Zentrale Dienste	162.700,00	-1.501.245,00	-1.338.545,00	0,00	-1.338.545,00	0,00	-1.353.545,00
010602	Baubetriebsabteilung	504.400,00	-5.072.830,00	-4.568.430,00	0,00	-4.568.430,00	0,00	-1.931.830,00
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	50.400,00	-2.288.165,00	-2.237.765,00	0,00	-2.237.765,00	0,00	-2.237.765,00
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung	0,00	-609.390,00	-609.390,00	0,00	-609.390,00	0,00	-459.390,00
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung	128.250,00	-382.915,00	-254.665,00	0,00	-254.665,00	0,00	-254.665,00
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben	418.950,00	-243.705,00	175.245,00	0,00	175.245,00	0,00	299.345,00
011001	IT-Dienstleistungen	62.200,00	-1.856.070,00	-1.793.870,00	0,00	-1.793.870,00	0,00	-1.794.870,00
011101	Rechtsangelegenheiten	0,00	-153.330,00	-153.330,00	0,00	-153.330,00	0,00	-153.330,00
011301	Immobilienverwaltung	2.915.900,00	-1.448.455,00	1.467.445,00	0,00	1.467.445,00	0,00	1.429.445,00
011401	Technisches Immobilienmanagement	353.000,00	-1.275.323,00	-922.323,00	0,00	-922.323,00	0,00	-952.823,00
011501	Zentrale Vergabestelle	135.000,00	-226.095,00	-91.095,00	0,00	-91.095,00	0,00	-91.095,00
020101	Sicherheit und Ordnung	189.850,00	-1.018.225,00	-828.375,00	0,00	-828.375,00	0,00	-865.375,00
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermeldeangelegenheiten	302.700,00	-641.195,00	-338.495,00	0,00	-338.495,00	0,00	-338.495,00
021101	Personenstandsangelegenheiten	34.000,00	-274.070,00	-240.070,00	0,00	-240.070,00	0,00	-240.070,00
021401	Wahlen	38.000,00	-75.795,00	-37.795,00	0,00	-37.795,00	0,00	-37.795,00
021501	Brandschutz	229.350,00	-1.280.465,00	-1.051.115,00	0,00	-1.051.115,00	0,00	-1.131.115,00
030110	Grundschulen	2.074.200,00	-4.803.025,00	-2.728.825,00	0,00	-2.728.825,00	0,00	-2.794.225,00
030140	Gymnasium	527.700,00	-2.807.950,00	-2.280.250,00	0,00	-2.280.250,00	0,00	-2.304.250,00
030150	Gesamtschule	506.700,00	-2.525.928,00	-2.019.228,00	0,00	-2.019.228,00	0,00	-2.043.228,00
030201	Allgemeine Schulverwaltung	17.000,00	-471.020,00	-454.020,00	0,00	-454.020,00	0,00	-454.020,00
040101	Kulturelle Veranstaltungen	102.200,00	-248.200,00	-146.000,00	0,00	-146.000,00	0,00	-146.000,00
040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege	49.800,00	-245.900,00	-196.100,00	0,00	-196.100,00	0,00	-248.100,00
040401	Volkshochschule	0,00	-208.000,00	-208.000,00	0,00	-208.000,00	0,00	-208.000,00
040601	Stadtbibliothek	22.500,00	-315.673,00	-293.173,00	0,00	-293.173,00	0,00	-293.673,00
040801	Stadtarchiv	1.700,00	-83.130,00	-81.430,00	0,00	-81.430,00	0,00	-81.930,00
040802	Kunsthause Rietberg	20.350,00	-132.625,00	-112.275,00	0,00	-112.275,00	0,00	-112.775,00
050101	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-638.360,00	-638.360,00	0,00	-638.360,00	0,00	-638.360,00
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	1.527.000,00	-2.781.915,00	-1.254.915,00	0,00	-1.254.915,00	0,00	-1.254.915,00

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (= Zeilen 10 und 17)	= FINANZERGEBNIS (= Zeilen 19 und 20)	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄGIGKEIT (= Zeilen 18 und 21)	= AUßERORDNETLICHES ERGEBNIS (= Zeilen 23 und 24)	= JAHRESERGEBNIS(incl. i nt.Leist.Bezieh.)
050301	Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose	92.800,00	-91.860,00	940,00	0,00	940,00	0,00	-1.060,00
050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber	1.794.570,00	-1.889.325,00	-94.755,00	0,00	-94.755,00	0,00	-215.455,00
060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	30.300,00	-1.857.945,00	-1.827.645,00	0,00	-1.827.645,00	0,00	-1.829.645,00
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	310.900,00	-565.581,00	-254.681,00	0,00	-254.681,00	0,00	-257.681,00
060202	Spielplätze	16.400,00	-184.335,00	-167.935,00	0,00	-167.935,00	0,00	-402.935,00
060203	Familienzentrum Rietberg	112.500,00	-92.115,00	20.385,00	0,00	20.385,00	0,00	20.385,00
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	272.500,00	-1.467.270,00	-1.194.770,00	0,00	-1.194.770,00	0,00	-1.200.270,00
080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen	112.800,00	-429.700,00	-316.900,00	0,00	-316.900,00	0,00	-381.900,00
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	198.800,00	-1.929.125,00	-1.730.325,00	0,00	-1.730.325,00	0,00	-1.750.525,00
080201	Sportförderung	700,00	-62.400,00	-61.700,00	0,00	-61.700,00	0,00	-61.700,00
090101	Räumliche Entwicklung und Planung	2.773.500,00	-3.979.510,00	-1.206.010,00	0,00	-1.206.010,00	0,00	-1.206.510,00
100101	Bauordnung	486.100,00	-634.819,00	-148.719,00	0,00	-148.719,00	0,00	-149.719,00
100301	Denkmalschutz und -pflege	25.250,00	-112.420,00	-87.170,00	0,00	-87.170,00	0,00	-87.670,00
110101	Konzessionsverträge für Strom,Gas,Wasser	1.230.000,00	0,00	1.230.000,00	0,00	1.230.000,00	0,00	1.230.000,00
110201	Abfallwirtschaft	2.281.880,00	-2.088.780,00	193.100,00	0,00	193.100,00	0,00	-6.450,00
110301	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	1.835.400,00	-4.863.450,00	-3.028.050,00	0,00	-3.028.050,00	0,00	-4.028.050,00
120501	Straßenreinigung und Winterdienst	127.550,00	-52.000,00	75.550,00	0,00	75.550,00	0,00	-117.500,00
130101	Öffentliche Grünflächen	698.630,00	-833.315,00	-134.685,00	0,00	-134.685,00	0,00	-808.485,00
130401	Gewässerunterhaltung	54.400,00	-558.490,00	-504.090,00	0,00	-504.090,00	0,00	-514.090,00
140101	Umweltschutz	44.890,00	-187.240,00	-142.350,00	0,00	-142.350,00	0,00	-145.350,00
150100	Wirtschaftsförderung	9.000,00	-155.415,00	-146.415,00	0,00	-146.415,00	0,00	-146.415,00
150101	Tourismus und Stadtmarketing, Allg. Einr.	26.900,00	-135.282,00	-108.382,00	0,00	-108.382,00	0,00	-108.382,00
150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	3.350,00	-12.700,00	-9.350,00	883.800,00	874.450,00	0,00	874.450,00
150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	500,00	-915.007,00	-914.507,00	0,00	-914.507,00	0,00	-914.507,00
150104	Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-234.925,00	-234.925,00	0,00	-234.925,00	0,00	-274.925,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	69.478.000,00	-39.997.400,00	29.480.600,00	-2.705.000,00	26.775.600,00	0,00	26.808.100,00
Gesamtsumme		92.813.870,00	-99.395.893,00	-6.582.023,00	-1.821.200,00	-8.403.223,00	0,00	-8.403.223,00

Querschnitt Finanzhaushalt

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig- keit(=Zeilen 9+16)	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	= Saldo aus Investitionstätig- keit(= Zeilen 23+30)	= Finanzmittelüber- schuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	Einzahlung aus Finanzierungstätig- keit	Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit	= Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
010101	Rat und Ausschüsse	0,00	-466.900,00	-466.900,00	0,00	0,00	0,00	-466.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010201	Verwaltungsführung	0,00	-646.820,00	-646.820,00	0,00	0,00	0,00	-646.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010202	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-203.285,00	-203.285,00	0,00	0,00	0,00	-203.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-48.530,00	-46.730,00	0,00	0,00	0,00	-46.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010501	Rechnungsprüfung	420.600,00	-570.850,00	-150.250,00	0,00	0,00	0,00	-150.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010601	Zentrale Dienste	18.900,00	-1.237.945,00	-1.219.045,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-1.299.045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010602	Baubetriebsabteilung	384.600,00	-4.448.130,00	-4.063.530,00	12.000,00	-82.000,00	-70.000,00	-4.133.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	7.000,00	-1.361.865,00	-1.354.865,00	0,00	-74.000,00	-74.000,00	-1.428.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung	0,00	-609.390,00	-609.390,00	0,00	0,00	0,00	-609.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung	128.250,00	-379.915,00	-251.665,00	0,00	0,00	0,00	-251.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben	418.950,00	-243.705,00	175.245,00	0,00	0,00	0,00	175.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011001	IT-Dienstleistungen	0,00	-1.743.670,00	-1.743.670,00	0,00	-267.000,00	-267.000,00	-2.010.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011101	Rechtsangelegenheiten	0,00	-153.330,00	-153.330,00	0,00	0,00	0,00	-153.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011301	Immobilienverwaltung	1.914.500,00	-1.009.555,00	904.945,00	6.778.000,00	-7.000.000,00	-222.000,00	682.945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011401	Technisches Immobilienmanagement	65.000,00	-1.053.123,00	-988.123,00	0,00	0,00	0,00	-988.123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011501	Zentrale Vergabestelle	135.000,00	-226.095,00	-91.095,00	0,00	0,00	0,00	-91.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020101	Sicherheit und Ordnung	171.150,00	-992.225,00	-821.075,00	8.000,00	-195.000,00	-187.000,00	-1.008.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermeldeangelegenheiten	302.700,00	-641.195,00	-338.495,00	0,00	0,00	0,00	-338.495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021101	Personenstandsangelegenheiten	34.000,00	-274.070,00	-240.070,00	0,00	0,00	0,00	-240.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021401	Wahlen	38.000,00	-75.795,00	-37.795,00	0,00	0,00	0,00	-37.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021501	Brandschutz	42.050,00	-844.565,00	-802.515,00	2.415.300,00	-10.187.000,00	-7.771.700,00	-8.574.215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030110	Grundschulen	1.292.250,00	-4.138.625,00	-2.846.375,00	2.845.400,00	-3.718.700,00	-873.300,00	-3.719.675,00	0,00	0,00	0,00	-554.000,00
030140	Gymnasium	133.000,00	-1.669.150,00	-1.536.150,00	0,00	-800.100,00	-800.100,00	-2.336.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030150	Gesamtschule	40.500,00	-2.001.828,00	-1.961.328,00	2.464.000,00	-10.105.100,00	-7.641.100,00	-9.602.428,00	0,00	0,00	0,00	-15.000.000,00
030201	Allgemeine Schulverwaltung	17.000,00	-471.020,00	-454.020,00	0,00	0,00	0,00	-454.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040101	Kulturelle Veranstaltungen	0,00	-125.200,00	-125.200,00	0,00	0,00	0,00	-125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege	38.000,00	-193.500,00	-155.500,00	0,00	0,00	0,00	-155.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040401	Volkshochschule	0,00	-208.000,00	-208.000,00	0,00	0,00	0,00	-208.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040601	Stadtbibliothek	22.500,00	-288.373,00	-265.873,00	0,00	-27.500,00	-27.500,00	-293.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig- keit(=Zeilen 9+16)	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	= Saldo aus Investitionstätig- keit(= Zeilen 23+30)	= Finanzmittelüber- schuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	Einzahlung aus Finanzierungstätig- keit	Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit	= Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
040801	Stadtarchiv	1.700,00	-82.230,00	-80.530,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-82.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040802	Kunsthause Rietberg	10.250,00	-121.825,00	-111.575,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-112.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050101	Sonstige soziale Leistungen	0,00	-638.360,00	-638.360,00	0,00	0,00	0,00	-638.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber	1.527.000,00	-2.781.915,00	-1.254.915,00	0,00	0,00	0,00	-1.254.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050301	Bereitstellung von Übergangswohnheimen f. Wohnungslose	92.800,00	-91.860,00	940,00	0,00	0,00	0,00	940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber	1.739.670,00	-1.610.725,00	128.945,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	108.945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,00	-1.759.145,00	-1.759.145,00	0,00	0,00	0,00	-1.759.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	304.800,00	-552.781,00	-247.981,00	0,00	0,00	0,00	-247.981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060202	Spielplätze	0,00	-126.635,00	-126.635,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	-163.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060203	Familienzentrum Rietberg	112.500,00	-92.115,00	20.385,00	0,00	0,00	0,00	20.385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070101	Krankenhausförderung	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00	0,00	0,00	-530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sporthainen	54.000,00	-1.097.870,00	-1.043.870,00	158.600,00	-776.000,00	-617.400,00	-1.661.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen	0,00	-208.300,00	-208.300,00	0,00	-162.000,00	-162.000,00	-370.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	174.800,00	-1.839.825,00	-1.665.025,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	-1.710.025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080201	Sportförderung	700,00	-62.400,00	-61.700,00	0,00	0,00	0,00	-61.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	Räumliche Entwicklung und Planung	140.000,00	-927.010,00	-787.010,00	2.720.000,00	-1.865.000,00	855.000,00	67.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100101	Bauordnung	486.100,00	-634.319,00	-148.219,00	0,00	0,00	0,00	-148.219,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100301	Denkmalschutz und -pflege	50,00	-84.220,00	-84.170,00	0,00	0,00	0,00	-84.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110101	Konzessionsverträge für Strom,Gas,Wasser	1.230.000,00	0,00	1.230.000,00	0,00	0,00	0,00	1.230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201	Abfallwirtschaft	2.048.300,00	-2.088.780,00	-40.480,00	0,00	0,00	0,00	-40.480,00	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	24.400,00	-2.308.550,00	-2.284.150,00	3.545.200,00	-10.660.000,00	-7.114.800,00	-9.398.950,00	0,00	0,00	0,00	-6.280.000,00
120501	Straßenreinigung und Winterdienst	101.600,00	-52.000,00	49.600,00	0,00	0,00	0,00	49.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130101	Öffentliche Grünflächen	489.370,00	-626.615,00	-137.245,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-237.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130401	Gewässerunterhaltung	13.500,00	-494.290,00	-480.790,00	0,00	0,00	0,00	-480.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140101	Umweltschutz	41.000,00	-175.105,00	-134.105,00	0,00	0,00	0,00	-134.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Querschnitt Finanzhaushalt

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig- keit(=Zeilen 9+16)	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	= Saldo aus Investitionstätig- keit(= Zeilen 23+30)	= Finanzmittelüber- schuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	Einzahlung aus Finanzierungstätig- keit	Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit	= Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
150100	Wirtschaftsförderung	9.000,00	-154.815,00	-145.815,00	0,00	0,00	0,00	-145.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150101	Tourismus und Stadtmarketing, Allg. Einr.	25.000,00	-130.702,00	-105.702,00	0,00	0,00	0,00	-105.702,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150102	Beteiligungen an sonstigen Unternehmen	887.150,00	-12.700,00	874.450,00	11.750,00	-82.500,00	-70.750,00	803.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH	0,00	-914.507,00	-914.507,00	0,00	0,00	0,00	-914.507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150104	Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-234.925,00	-234.925,00	0,00	0,00	0,00	-234.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	69.493.000,00	-42.717.400,00	26.775.600,00	4.055.185,00	0,00	4.055.185,00	30.830.785,00	29.000.000,00	-2.520.000,00	26.480.000,00	0,00
Gesamtsumme		84.632.440,00	-89.478.578,00	-4.846.138,00	25.013.435,00	-46.286.900,00	-21.273.465,00	-26.119.603,00	29.000.000,00	-2.520.000,00	26.480.000,00	-21.834.000,00

Gesamtpläne

Gesamtpläne

Ergebnisplan

Ergebnisplan mit Sachkonten

Finanzplan

Produktübersicht

Ergebnisplan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== Ansatz == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.963.539,63	65.341.000,00	69.012.000,00	71.833.000,00	73.684.000,00	74.885.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.242.633,27	8.501.140,00	10.156.940,00	9.115.040,00	8.791.800,00	8.820.400,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.740.340,47	7.419.600,00	7.133.060,00	6.950.770,00	6.997.970,00	7.039.870,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.275.990,06	2.505.220,00	2.607.120,00	3.331.320,00	2.517.320,00	2.399.320,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.193.790,43	1.837.870,00	1.884.550,00	2.619.650,00	1.956.100,00	1.899.250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.008.939,30	1.853.560,00	1.720.200,00	1.843.860,00	1.693.910,00	1.692.990,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	329.354,57	280.000,00	300.000,00	300.000,00	310.000,00	120.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.754.587,73	87.738.390,00	92.813.870,00	95.993.640,00	95.951.100,00	96.856.830,00
11	- Personalaufwendungen	-16.485.130,00	-16.431.600,00	-16.915.048,00	-17.396.558,00	-17.768.711,00	-17.888.972,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.350.005,67	-1.310.950,00	-1.606.540,00	-1.613.315,00	-1.654.360,00	-1.584.645,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.690.569,70	-19.138.400,00	-19.163.860,00	-17.812.510,00	-17.013.460,00	-17.154.760,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.244.034,45	-8.358.800,00	-8.588.200,00	-8.617.700,00	-8.805.300,00	-9.145.200,00
15	- Transferaufwendungen	-45.202.615,70	-45.605.510,00	-49.010.115,00	-49.160.415,00	-49.119.980,00	-49.206.470,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.643.736,76	-4.210.500,00	-4.112.130,00	-4.023.930,00	-4.032.230,00	-4.022.260,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.616.092,28	-95.055.760,00	-99.395.893,00	-98.624.428,00	-98.394.041,00	-99.002.307,00
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (Zeilen 10 und 17)	-3.861.504,55	-7.317.370,00	-6.582.023,00	-2.630.788,00	-2.442.941,00	-2.145.477,00
19	+ Finanzerträge	530.942,69	669.890,00	898.800,00	870.500,00	835.900,00	805.100,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.766.455,74	-2.270.000,00	-2.720.000,00	-3.150.000,00	-3.470.000,00	-3.760.000,00
21	= FINANZERGEBNIS (Zeilen 19 und 20)	-1.235.513,05	-1.600.110,00	-1.821.200,00	-2.279.500,00	-2.634.100,00	-2.954.900,00
22	= ERGEBNIS DER LFD. VERW.TÄTIGKEIT (Zeilen 18 und 21)	-5.097.017,60	-8.917.480,00	-8.403.223,00	-4.910.288,00	-5.077.041,00	-5.100.377,00
23	+ Außerordentliche Erträge - davon: - zahlungswirksam - n.d. NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - (nicht zahlungswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (Zeilen 22 und 25)	-5.097.017,60	-8.917.480,00	-8.403.223,00	-4.910.288,00	-5.077.041,00	-5.100.377,00
27	- globaler Minderaufwand	0,00	1.901.000,00	1.988.000,00	1.972.000,00	1.967.000,00	1.980.000,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage	-5.097.017,60	-7.016.480,00	-6.415.223,00	-2.938.288,00	-3.110.041,00	-3.120.377,00
29	Verrechn. Ertr. bei Vermögensgegenständen	97.260,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-79.294,20	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
31	Verrechn. Aufw. bei Vermögensgegenständen	-4.070,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	145.181,81	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
33	= Verrechnungssaldo	159.078,29	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
34	= ERFOLG / VERLUST (Zeilen 26 und 31)	-4.937.939,31	-7.026.480,00	-6.415.223,00	-2.938.288,00	-3.120.041,00	-3.130.377,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.963.539,63	65.341.000,00	69.012.000,00	71.833.000,00	73.684.000,00	74.885.000,00
401101	Grundsteuer A	127.348,08	139.000,00	149.000,00	149.000,00	150.000,00	150.000,00
401201	Grundsteuer B	6.220.847,44	6.590.000,00	6.730.000,00	6.860.000,00	6.950.000,00	7.070.000,00
401301	Gewerbesteuer	32.069.809,13	33.600.000,00	34.300.000,00	35.600.000,00	36.900.000,00	37.900.000,00
402101	Anteil an der Einkommensteuer	18.450.309,12	18.800.000,00	20.100.000,00	20.900.000,00	22.000.000,00	23.200.000,00
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	4.032.225,54	4.000.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	5.300.000,00	4.100.000,00
403101	Vergnügungssteuer	205.081,65	273.000,00	253.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
403201	Hundesteuer	108.136,37	142.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00
405101	Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	1.749.782,30	1.797.000,00	1.818.000,00	1.889.000,00	1.949.000,00	2.030.000,00
02	+ Zuwendungen und allgem. Umlagen	8.242.633,27	8.501.140,00	10.156.940,00	9.115.040,00	8.791.800,00	8.820.400,00
414001	Zuweisungen vom Bund für laufende Zwecke	40.000,00	130.000,00	406.800,00	46.800,00	6.800,00	6.800,00
414009	Zuweisung von Bund lfd. Zwecke (Auflösung PRAP)	61.317,22	268.000,00	1.000.000,00	1.249.000,00	1.249.000,00	1.249.000,00
414101	Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	2.168.652,03	1.863.100,00	2.393.200,00	1.941.300,00	1.861.200,00	1.887.300,00
414102	Schulpauschale (konsumtiv)	1.134.054,32	1.226.530,00	763.050,00	843.550,00	770.800,00	790.300,00
414103	Aufwands- u. Unterhaltungspauschale	417.193,25	416.510,00	416.000,00	416.000,00	416.000,00	416.000,00
414109	Zuweisung v. Land lfd. Zwecke (Auflösung PRAP)	964.813,01	1.123.190,00	1.649.190,00	1.115.190,00	1.017.700,00	1.017.700,00
414201	Zuweisg v. Gem. u. Gem.verb. lfd. Zwecke	313.491,27	315.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
414601	Zuweisg v. öffentl. Sonderrechng lfd. Zwecke	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
414701	Zusch. v. privaten Unternehmen lfd. Zwecke	500,00	5.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
414801	Zusch. v. übrigen Bereichen lfd. Zwecke	9.178,08	2.460,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
416101	Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen)	3.132.934,09	3.149.850,00	3.233.000,00	3.207.500,00	3.174.600,00	3.157.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.740.340,47	7.419.600,00	7.133.060,00	6.950.770,00	6.997.970,00	7.039.870,00
431101	Verwaltungsgebühren	865.512,53	833.550,00	887.750,00	889.250,00	890.750,00	890.750,00
432101	Sonst. Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	1.796.494,60	2.310.800,00	1.830.420,00	1.830.420,00	1.830.420,00	1.830.420,00
432111	Erträge Gebühren Restabfall	1.560.866,28	1.344.500,00	1.428.500,00	1.428.500,00	1.428.500,00	1.428.500,00
432112	Erträge Abfallsackgebühr Restabfall	568,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
432113	Erträge Gebühren Bio-/ Komposttonne	617.800,81	567.100,00	576.500,00	576.500,00	576.500,00	576.500,00
432121	Erträge Straßenreinigungsgebühr	37.798,70	39.400,00	48.700,00	48.700,00	48.700,00	48.700,00
432122	Erträge Gebühren für die Winterwartung	44.797,28	40.800,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00	48.900,00
432201	Erträge Badegebühren -Freibad- (7 % MwSt)	105.076,97	130.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
432202	Erträge Sonstige Badegebühren	13.856,50	28.200,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
433101	Erträge aus Einnahmen Ganztags-GS	331.147,70	400.000,00	362.500,00	377.000,00	392.000,00	407.800,00
434101	Erträge Grabnutzungsgebühren	184.111,01	191.400,00	201.400,00	201.400,00	201.400,00	201.400,00
434102	Erträge Bestattungsgebühren	197.033,60	201.000,00	207.800,00	207.800,00	207.800,00	207.800,00
434104	Erträge Verwaltungsgebühren Bestattungen	8.087,33	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
434105	Erträge Benutzungsgebühren Friedhofskapelle	73.957,70	62.700,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
437101	Auflösung von Sonderposten (Beiträge)	975.534,12	973.400,00	974.100,00	990.400,00	1.046.400,00	1.155.500,00
438102	Aufl. von Sopos f. d. Gebührenaussgleich	-72.302,66	287.750,00	322.890,00	108.300,00	83.000,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.275.990,06	2.505.220,00	2.607.120,00	3.331.320,00	2.517.320,00	2.399.320,00
441101	Erträge aus Mieten und Pachten	1.038.454,97	956.320,00	959.220,00	935.320,00	935.320,00	935.320,00
441102	Erbbauszinsen	538.404,55	537.000,00	551.000,00	558.000,00	565.000,00	572.000,00
441112	Mieten u. Pachten u. Nebenl. langfristig 0 % MwSt	3.230,55	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
442101	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	594,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
442102	Erträge aus Verkäufen von Grundstücken des UV	1.548.082,70	900.000,00	928.000,00	1.667.000,00	825.000,00	700.000,00
442114	Erträge aus Verkauf (nicht AV) 19 % MwSt	47.394,65	6.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	99.828,64	102.700,00	100.700,00	102.800,00	123.800,00	123.800,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.193.790,43	1.837.870,00	1.884.550,00	2.619.650,00	1.956.100,00	1.899.250,00
448001	Ertr. a. Kostenerstattg., -umlage v. Bund	82.087,65	32.200,00	42.600,00	42.200,00	107.200,00	32.200,00
448101	Ertr. a. Kostenerstattg., -umlage v. Land	120.933,19	32.700,00	55.700,00	17.700,00	18.700,00	18.700,00
448201	Kostenerstattg., -umlage v. Gem. u. Gem.verbänden	676.272,89	685.300,00	693.100,00	704.200,00	711.250,00	719.000,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
448301	Kostenerstattg.,-umlage v. Zweckverbänden	83.031,05	81.000,00	62.400,00	62.400,00	62.400,00	62.400,00
448401	Kostenerstattg.,-umlage v. sonst. öffent. Bereichen	6.693,80	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448501	Kostenerstattg.,-umlage v.VU, Beteilig.,Sonderverm	392.720,41	379.700,00	416.800,00	416.800,00	416.800,00	416.800,00
448601	Kostenerstattg.,-umlage v. sonst. öff. Sonderrechng	16.078,84	12.500,00	16.500,00	17.000,00	18.000,00	18.500,00
448701	Kostenerstattg.,-umlage v. priv. Unternehmen	3.196,38	1.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
448702	Kostenerstattg.,-umlage DSD u.a. (19%MWST)	39.905,32	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
448801	Kostenerstattg.,-umlage v. übr. Bereichen	529.434,78	237.750,00	255.450,00	1.005.450,00	255.450,00	252.450,00
448802	Kostenerstattg.,-umlage (Essensgeld)	243.417,00	333.200,00	298.800,00	310.700,00	323.100,00	336.000,00
448811	Kostenerstattung priv. Telefongespräche Mitarbeite	19,12	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.008.939,30	1.853.560,00	1.720.200,00	1.843.860,00	1.693.910,00	1.692.990,00
451101	Konzessionsabgaben	1.291.771,62	1.350.000,00	1.220.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00	1.320.000,00
452502	Erstattung Körperschaftssteuer f. Vj. (BGA)	687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452504	Erstattung Solidaritätszuschlag f. Vj	37,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454101	Ertr. a.d. Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00
454211	Ertr. a.d. Veräuß. v. bewegl. Vermögensg.	11.518,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456101	Ordnungsrechtl. Ertr. (Buß-,Verwarnungsgelder)	91.077,51	108.200,00	77.100,00	121.200,00	121.200,00	121.200,00
456102	Zwangsgelder	17.284,00	10.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
456200	privat. Mahn- u. Vollstr., Rücklast., Verzugszinsen	95,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
456201	öffentl. Säumnisz., Mahn- u. Vollstr., Rücklast.	88.417,24	90.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
456202	Stundungs- u. Aussetzungszinsen	11.564,97	9.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
456203	Verspätungszuschlag	23.580,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
456205	Vollstreckungsgebühr	12.893,55	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
456301	Erträge a. Inanspruchn. v. Bürgschaften,Gewährvertr.	4.182,49	3.770,00	3.350,00	2.910,00	2.460,00	1.990,00
456401	Erträge aus Erstattungen von Mutterschaftsgeld	17.369,51	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
458251	Ertr. a. d. Auflösung v. Instandhaltungsrückstellu.	398.548,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458291	Ertr. Auflösung o. Herabsetzg. v.sonstigen Rückst.	78.417,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458301	Erträge a. d. Aufl. PWB a. Ford.	207.676,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458309	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458602	Ertr. a.d. Auflösung v. RST f. erhöhte Umlagen	1.495.858,39	201.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459001	Erträge aus Schadensersatz/Versicherungsl.	100.421,76	13.450,00	24.950,00	15.450,00	15.450,00	15.000,00
459051	Ertr. aus Zuschreib. von priv. Forderungen EWB	3.139,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459061	Ertr. aus Zuschreib. von öffentl. Forderungen EWB	35.734,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459101	Andere sonst. ordentliche Erträge	77.299,85	300,00	250.700,00	150.200,00	700,00	700,00
461801	Zinserträge Gewerbesteuer § 233 AO	34.959,00	35.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	329.354,57	280.000,00	300.000,00	300.000,00	310.000,00	120.000,00
471101	aktivierte Eigenleistungen	329.354,57	280.000,00	300.000,00	300.000,00	310.000,00	120.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.754.587,73	87.738.390,00	92.813.870,00	95.993.640,00	95.951.100,00	96.856.830,00
11	- Personalaufwendungen	-16.485.130,00	-16.431.600,00	-16.915.048,00	-17.396.558,00	-17.768.711,00	-17.888.972,00
501101	Bezüge der Beamten	-1.838.173,42	-1.905.560,00	-1.967.110,00	-2.037.470,00	-2.021.760,00	-1.969.725,00
501102	Aufwdg. f. Rückst. a. Urlaubsansprüchen Beamte	-37.288,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501103	Aufwdg. f. Rückstellungen aus Überstunden Beamte	-37.267,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501104	Mitarbeiterbindung - Beamte	-513,17	-1.750,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
501111	Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) der Beamten	-26.397,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501201	Vergütungen der tarifl. Beschäftigten	-10.033.623,60	-10.693.851,00	-10.899.933,00	-11.223.041,00	-11.509.442,00	-11.691.080,00
501202	Aufwdg. f. Rückst. a. Urlaubsanspr. tarifl. Besch.	68.922,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501203	Aufwdg. f. Rückst. aus Überstunden tarif.Besch.	-23.321,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501204	Mitarbeiterbindung - Tarifbeschäftigte	-2.927,42	-8.600,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
501211	Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) tarif.Besch.	-180.168,31	-166.650,00	-184.711,00	-188.630,00	-191.336,00	-194.003,00
502201	Beiträge zu Versorgungskassen f. tarifl.Besch.	-546.251,79	-578.249,00	-583.877,00	-602.913,00	-618.817,00	-628.721,00
503201	Beiträge zur gesetzl. Soz.vers. f. tarifl. Besch.	-2.247.914,70	-2.398.630,00	-2.474.552,00	-2.540.015,00	-2.597.299,00	-2.632.172,00
504101	Beihilfen, Unterstützungsleistg. f. Beschäftigte	-370.750,96	-377.860,00	-440.685,00	-447.400,00	-454.225,00	-461.140,00
505101	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Besch.	-935.957,00	-214.000,00	-253.000,00	-244.000,00	-259.000,00	-202.000,00
506101	Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beschäftigte	-269.977,00	-82.000,00	-98.000,00	-99.000,00	-102.000,00	-95.000,00
517101	Pauschale Lohn u.Kirchensteuer	-3.521,33	-4.450,00	-4.680,00	-5.589,00	-6.332,00	-6.631,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.350.005,67	-1.310.950,00	-1.606.540,00	-1.613.315,00	-1.654.360,00	-1.584.645,00
512101	Beiträge z.Versorg.Kass.f. Vers.Empf. Beamte	-905.653,96	-849.950,00	-1.114.540,00	-1.131.315,00	-1.148.360,00	-1.165.645,00
512102	Abfindungen aus Versorgungslastenausgleich	-36.254,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515101	Zuf. zu Pensionsrückst. f. Vers.empfänger	-219.068,00	-318.000,00	-335.000,00	-324.000,00	-343.000,00	-268.000,00
516101	Zuführ. z. Beihilf.Rückst. f. Versorg.Empfänger	-189.029,00	-143.000,00	-157.000,00	-158.000,00	-163.000,00	-151.000,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-15.690.569,70	-19.138.400,00	-19.163.860,00	-17.812.510,00	-17.013.460,00	-17.154.760,00
521501	Instandhaltung der Grundstücke einschl. Grünpfl.	-26.228,17	-95.700,00	-90.200,00	-92.500,00	-93.800,00	-95.100,00
521502	Instandhaltung der Gebäude	-257.541,14	-2.181.100,00	-1.666.600,00	-564.500,00	-255.400,00	-256.300,00
521503	Instandhaltung des Freibads	0,00	-6.000,00	-767.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
521601	Instandhaltung der Straßen, Wege, Plätze	-71.206,47	-88.900,00	-90.500,00	-90.700,00	-90.900,00	-91.100,00
521602	Instandhaltung der Brücken	-126.840,56	-120.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
521603	Instandhaltung der Gewässer	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
521604	Instandhaltung Straßenbegleitgrün	-6.266,49	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
521801	Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen	-512.988,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523001	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Bund	-152.498,98	-180.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
523101	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Land	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
523201	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Gemei	-22.047,60	-21.500,00	-20.500,00	-21.500,00	-20.500,00	-20.500,00
523301	Erst. f.Aufw. v. Dritt. a. lfd. Verw.tät. an Zweck	-155.744,18	-202.800,00	-192.600,00	-195.700,00	-198.800,00	-199.900,00
523501	Erst.f.Aufw.v.Dritt.a.lfd. Verw.tät.a. VU, Bet. SO	-737.149,70	-851.000,00	-918.500,00	-920.000,00	-930.000,00	-940.000,00
523701	Erst.f.Aufw.v.Dritt.a.lfd. Verw.tät.a. priv. Unter	-488.792,70	-775.800,00	-832.000,00	-800.000,00	-802.000,00	-802.000,00
523801	Erst.f.Aufw.v.Dritt.a.lfd. Verw.tät.a.üb. Bereich	-711.457,31	-721.400,00	-760.600,00	-760.600,00	-760.600,00	-760.600,00
524110	Aufwand Strom	-946.815,98	-1.057.650,00	-956.100,00	-936.100,00	-936.100,00	-936.100,00
524111	Aufwand Strom -Freibad-	-39.253,81	-44.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
524120	Aufwand Brennstoffe (z.B. Gas, Heizöl)	-631.832,19	-970.500,00	-896.500,00	-886.500,00	-886.500,00	-886.500,00
524121	Aufwand Brennstoffe (Gas) -Freibad-	-29.715,92	-35.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00
524130	Aufwand Wasser	-78.718,25	-95.000,00	-96.500,00	-96.500,00	-96.500,00	-96.500,00
524131	Aufwand Wasser -Freibad-	-18.042,05	-22.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
524140	Aufwand Grundbesitzabgaben (Grundst., Gebühren..)	-201.184,78	-226.400,00	-207.550,00	-207.550,00	-207.550,00	-207.550,00
524151	Unterhaltung der Grundstücke einschl. Grünpfl.	-355.789,53	-312.200,00	-306.700,00	-307.700,00	-308.200,00	-309.200,00
524152	Unterhaltung der Gebäude	-1.533.294,49	-1.555.900,00	-1.558.150,00	-1.628.900,00	-1.699.100,00	-1.763.750,00
524153	Unterhaltung des FREIBADS	-88.264,78	-95.200,00	-96.200,00	-97.200,00	-98.200,00	-99.200,00
524180	Aufwand Gebäudereinigung	-866.615,80	-1.010.900,00	-1.041.200,00	-1.043.000,00	-1.046.800,00	-1.045.500,00
524181	Aufwand Reinigungskosten -Freibad-	-155,40	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
524190	Aufwand Sonstige Bewirtschaftungskosten	-4.044,89	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
524201	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze	-468.584,32	-341.500,00	-333.000,00	-338.000,00	-343.000,00	-348.000,00
524202	Unterhaltung der Brücken	-23.821,98	-47.500,00	-20.000,00	-50.000,00	-20.000,00	-20.000,00
524203	Unterhaltung der Gewässer	-156.688,35	-142.500,00	-159.500,00	-159.500,00	-159.500,00	-159.500,00
524204	Unterhaltung/Pflege des Straßenbegleitgrüns	-271.991,25	-295.000,00	-295.000,00	-295.000,00	-295.000,00	-295.000,00
525101	Aufwdg. f. d. UH von Fahrzeugen (ohne Steuern/Ver.)	-317.713,20	-330.000,00	-353.000,00	-355.000,00	-365.000,00	-368.000,00
525501	Aufwdg. f. d. UH d. sonst. bewegl. Vermögens	-201.793,33	-190.200,00	-200.200,00	-205.200,00	-210.200,00	-215.200,00
525502	Aufwdg. f. d. UH d. sonst. bewegl. Verm. Freibad	0,00	-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	-63.088,11	-110.100,00	-84.600,00	-106.700,00	-89.600,00	-99.200,00
525520	Aufwdg. f. d. Softwarepflege	-271.961,61	-392.950,00	-375.850,00	-367.800,00	-379.000,00	-373.950,00
525530	Sonst. EDV-Aufwendg. (inc.Leitungskosten,Internet)	-128.427,42	-134.400,00	-170.400,00	-170.400,00	-172.400,00	-172.400,00
525540	Ersatzbeschaffungen Festwerte unter 410 €	-59.435,39	-55.500,00	-54.500,00	-54.500,00	-55.500,00	-55.500,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
527101	Aufwand Lernmittel n.d. Lernmittelfreiheitsgesetz	-132.290,64	-150.300,00	-154.500,00	-154.500,00	-154.500,00	-154.500,00
528101	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-214.065,34	-105.250,00	-169.050,00	-126.550,00	-167.050,00	-125.550,00
528102	Aufwendungen f.d. Fertigung u. Vertrieb v. Waren	-1.329,11	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
529101	Schülerbeförderungskosten	-905.776,36	-1.106.200,00	-1.045.000,00	-1.045.000,00	-1.045.000,00	-1.045.000,00
529109	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.662.504,52	-3.147.150,00	-2.993.750,00	-3.452.300,00	-2.823.650,00	-2.890.050,00
529110	Aufw. für sonstige Dienstleistungen - Freibad	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
529111	Abfallsammlung u. Transport - Restmüll	-302.851,14	-360.000,00	-370.000,00	-370.000,00	-370.000,00	-370.000,00
529112	Abfallsammlung u. Transport - Bio/Kompost	-229.567,14	-255.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00
529121	Abfallentsorgung u. -verwertung - Restmüll	-827.057,43	-900.000,00	-900.000,00	-910.000,00	-920.000,00	-930.000,00
529122	Abfallentsorgung u. -verwertung - Bio/Kompost	-279.522,99	-300.000,00	-300.000,00	-310.000,00	-320.000,00	-330.000,00
529123	Abfallentsorgung u. -verwertung - Elektrogeräte	-24.990,00	0,00	-10.710,00	-10.710,00	-10.710,00	-10.710,00
529124	Abfallentsorg.u.-verwert. - Wertstoffe (mwst.-pfl.)	-35.856,36	-45.000,00	-50.500,00	-50.500,00	-50.500,00	-50.500,00
529125	Abfallentsorgung u. -verwertung - Schadstoffe	-12.911,75	-7.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
529129	Abfallentsorgung u. -verwertung - Sonstiges	-35.851,85	-30.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.244.034,45	-8.358.800,00	-8.588.200,00	-8.617.700,00	-8.805.300,00	-9.145.200,00
571101	Afa auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensg.	-8.244.034,45	-8.358.800,00	-8.588.200,00	-8.617.700,00	-8.805.300,00	-9.145.200,00
15	- Transferaufwendungen	-45.202.615,70	-45.605.510,00	-49.010.115,00	-49.160.415,00	-49.119.980,00	-49.206.470,00
531103	Zuweisung an Land für lfd. Zwecke (Auflösung ARAP)	-33.106,44	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.100,00
531301	Zuweisg an Zweckverbände f.lfd. Zwecke	-253.352,35	-271.000,00	-277.000,00	-277.000,00	-277.000,00	-277.000,00
531501	Zusch. a.verb.Untern.,Beteil. u.Sonderver.lfd. Zw.	-943.000,00	-910.000,00	-930.000,00	-915.000,00	-886.000,00	-892.000,00
531503	Zusch. an verbundene Unternehmen Beteiligungen Sondervermögen (Auflösung ARAP)	-2.677,50	-2.680,00	-2.680,00	-2.680,00	-2.680,00	-670,00
531801	Zusch. an übrige Bereiche f.lfd. Zwecke	-1.902.962,39	-1.804.900,00	-1.817.100,00	-1.937.100,00	-2.031.100,00	-2.031.100,00
531803	Zusch. a. übrige Bereiche f. lfd. Zwecke (Auflösung ARAP)	-1.271.816,63	-1.687.330,00	-3.102.335,00	-2.731.335,00	-2.616.600,00	-2.616.600,00
533101	Soziale Leistungen an nat.Pers. außerh.v.Einrichg	-106.558,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533901	Sonst. soz. Leistungen außerh. v. Einr. (AsylbIG)	-2.031.787,55	-1.840.000,00	-1.810.000,00	-1.610.000,00	-1.510.000,00	-1.510.000,00
533902	Krankenhilfe außerh. v. Einrichtung (AsylbIG)	-408.155,32	-205.000,00	-200.000,00	-170.000,00	-150.000,00	-150.000,00
533911	Sonst. soz. Leistungen in Einr. (AsylbIG)	-74.731,80	-210.000,00	-200.000,00	-155.000,00	-135.000,00	-135.000,00
534101	Gewerbesteuerumlage	-2.715.425,34	-2.785.000,00	-2.831.400,00	-2.938.700,00	-3.046.000,00	-3.128.500,00
537401	Kreisumlage - allgemein	-21.428.761,20	-21.300.000,00	-23.100.000,00	-23.500.000,00	-23.500.000,00	-23.500.000,00
537501	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	-13.443.114,19	-13.900.000,00	-14.050.000,00	-14.200.000,00	-14.200.000,00	-14.200.000,00
537901	Zweckverbandsumlage	-73.051,44	-126.500,00	-126.500,00	-150.500,00	-182.500,00	-182.500,00
539901	Sonstige Transferaufwendungen	-514.114,80	-530.000,00	-530.000,00	-540.000,00	-550.000,00	-550.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.643.736,76	-4.210.500,00	-4.112.130,00	-4.023.930,00	-4.032.230,00	-4.022.260,00
541101	Fortbildung, Umschulung inkl. Fahrtkosten	-70.182,20	-82.050,00	-70.400,00	-60.550,00	-59.350,00	-55.450,00
541102	Aufwand Ausbildung	-66.333,97	-70.000,00	-71.000,00	-71.000,00	-71.000,00	-72.000,00
541103	Aufwand Dienstreisekosten	-16.101,99	-20.430,00	-17.780,00	-17.780,00	-17.480,00	-17.780,00
541104	Beschäft.betreuung u. Dienstjubiläen	-6.722,66	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00	-7.800,00
541105	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-40.354,36	-33.350,00	-36.300,00	-39.000,00	-39.500,00	-41.000,00
541106	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-27.426,70	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
541107	Aufw. für personenbezogene Versicherungen	-682,14	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
541111	Dienst- u. Schutzkleidung Freibad	-5.685,83	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
541112	Dienstreisekosten Freibad	-1.210,29	-400,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
542101	Aufwendg. f. ehrenamtli. u. sonst. Tätigkeiten	-466.293,02	-555.000,00	-562.500,00	-568.000,00	-574.000,00	-582.500,00
542201	Aufw.f. Mieten, Pachten, Nebenabgaben	-1.077.673,10	-1.073.650,00	-1.000.470,00	-997.370,00	-996.070,00	-983.570,00
542202	Aufw.für Erbbauzinsen	-416.791,66	-427.800,00	-436.900,00	-447.800,00	-458.200,00	-465.200,00
542203	Aufw. f. Erst. v. Mietnebenk. aus Vorj. Abt. 65	-793,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542301	Aufw. für Leasingaufwand	-48.479,37	-92.300,00	-97.600,00	-98.100,00	-98.600,00	-99.100,00
542305	Aufw. f. TV-Fahrradleasing	-51.715,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542901	Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v.Rechten u. Diensten	-535,50	-800,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
543101	Aufwand Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs	-20.878,19	-24.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00
543102	Aufwand Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	-32.401,37	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
543103	Aufwand Gerichts- u. Sachverständigenkosten	-9.304,97	-20.150,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
543109	Aufwand Telefon Freibad	-406,29	-750,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543110	Aufwand Büromaterial Freibad	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
543111	Aufwand Büromaterial	-47.074,39	-41.000,00	-37.450,00	-34.000,00	-30.500,00	-26.100,00
543112	Aufwand Druck und Vervielfältigung	-33.844,93	-25.000,00	-22.500,00	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00
543113	Aufwand Zeitungen u. Fachliteratur	-51.326,37	-43.400,00	-43.350,00	-43.100,00	-43.400,00	-43.100,00
543114	Aufwand Porto	-48.262,95	-55.000,00	-53.000,00	-48.000,00	-43.000,00	-38.000,00
543115	Aufwand Telefon	-42.219,89	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-44.900,00
543116	Aufwand öffentl. Bekanntmachungen	-20.344,93	-31.100,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.130,00
543121	Aufwand Gästebewirtung u. Repräsentation	-32.682,08	-33.350,00	-33.900,00	-33.650,00	-33.950,00	-33.650,00
543122	Orga-, Marketingaufwendg f. eigene Veranstaltungen	-22.800,03	-25.200,00	-25.200,00	-25.200,00	-25.200,00	-25.200,00
543123	Aufwand Öffentlichkeitsarbeit, Internet	-33.793,61	-23.600,00	-18.100,00	-18.600,00	-18.600,00	-18.600,00
543138	Sonstige Geschäftsaufwendungen Freibad	-1.532,46	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543139	Sonst. Geschäftsaufwendungen	-35.016,94	-51.600,00	-55.800,00	-54.300,00	-54.300,00	-54.300,00
543140	Schulbudget (Sächl. Schulausgaben)	-219.150,46	-237.000,00	-223.200,00	-223.200,00	-223.200,00	-223.200,00
543202	Geringwertige Vermögensgegenstände (Aufwand ab 2019)	-300.383,11	-261.100,00	-232.150,00	-175.250,00	-176.350,00	-176.350,00
544201	Umsatzsteuer	-380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544501	Aufwand Kfz-Steuer	-9.922,35	-9.270,00	-9.670,00	-9.670,00	-10.170,00	-10.170,00
544502	Aufwand Körperschaftssteuer	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
544503	Aufwand Kapitalertragssteuer	-238,82	-300,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
544504	Aufwand Solidaritätszuschlag	-13,13	-140,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
544601	Versicherungsbeiträge u.ä. (ohne Kfz-Versich.beitr.)	-595.308,85	-657.000,00	-676.400,00	-676.400,00	-676.900,00	-676.900,00
544602	Aufwand Kfz-Versicherungsbeiträge	-60.132,12	-62.100,00	-71.200,00	-71.200,00	-73.200,00	-73.700,00
544603	Beiträge an Verbände, Vereine u. Berufsvertr.	-45.091,98	-48.360,00	-46.960,00	-47.460,00	-50.460,00	-47.960,00
544801	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00
547112	Verluste Verschrott. v. bewegl. Vermögensgegenständen	-228,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547122	Verluste Verschrott. v. immat. Vermögensgegenständen	-3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547131	Verluste aus Abwicklung v. Baumaßnahmen	-69.928,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Verlust aus Abgängen v. Grundstücke des Umlaufverm	-209.925,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547311	Wertberichtigung auf Forderungen (Niederschlagung)	-182.484,11	-5.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
547313	Wertberichtigung auf Forderung	-6.535,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547319	Wertberichtigung JAB auf Forderungen EWB	-38.866,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549101	Aufwand Verfügungsmittel	-1.605,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
549201	Aufwand Fraktionszuwendungen	-11.008,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
549501	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	-71.540,00	-25.500,00	-26.500,00	-500,00	-500,00	-500,00
549901	Übrige weiter Sonst. Aufwendungen a. lfd. Verwalt.	-62.356,23	-3.300,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
551801	Zinsaufw. Gewerbesteuer n. § 233 AO	-29.765,00	-20.500,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.616.092,28	-95.055.760,00	-99.395.893,00	-98.624.428,00	-98.394.041,00	-99.002.307,00
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.861.504,55	-7.317.370,00	-6.582.023,00	-2.630.788,00	-2.442.941,00	-2.145.477,00
19	+ Finanzerträge	530.942,69	669.890,00	898.800,00	870.500,00	835.900,00	805.100,00
461701	Zinserträge v. Kreditinstituten	14.761,24	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
461809	Zinserträge v. sonst. inl. Bereich	7.512,65	10.090,00	12.800,00	14.500,00	13.900,00	13.100,00
465101	Gewinnanteile v. verb. Unternehmen/ Beteiligungen	1.601,53	2.500,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
465102	Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb	507.067,27	637.300,00	794.000,00	764.000,00	730.000,00	700.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.766.455,74	-2.270.000,00	-2.720.000,00	-3.150.000,00	-3.470.000,00	-3.760.000,00
551701	Zinsaufw. a. Kreditinstitute	-1.763.887,38	-2.270.000,00	-2.720.000,00	-3.150.000,00	-3.470.000,00	-3.760.000,00

Ergebnisplan mit Sachkonten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
551809	Zinsaufw. v. sonst. inl. Bereich	-3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559101	Kreditbeschaffungskosten	-2.565,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= FINANZERGEBNIS	-1.235.513,05	-1.600.110,00	-1.821.200,00	-2.279.500,00	-2.634.100,00	-2.954.900,00
22	= ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSGTÄTIGKEIT	-5.097.017,60	-8.917.480,00	-8.403.223,00	-4.910.288,00	-5.077.041,00	-5.100.377,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= AUSSERORDNETLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (ohne int. Leistg.bezieh.)	-5.097.017,60	-8.917.480,00	-8.403.223,00	-4.910.288,00	-5.077.041,00	-5.100.377,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.043.011,11	2.728.000,00	3.000.700,00	3.000.700,00	3.000.700,00	3.000.700,00
481101	Erträge aus internen LB Baubetriebshof	2.735.415,88	2.429.600,00	2.686.600,00	2.686.600,00	2.686.600,00	2.686.600,00
481109	Erträge aus sonstigen internen LB	277.989,93	265.400,00	281.600,00	281.600,00	281.600,00	281.600,00
481110	Erträge aus interner Gewerbesteuer	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
481115	Erträge aus interner Grundsteuer A	1.901,83	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
481116	Erträge aus interner Grundsteuer B	27.703,47	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
28	- Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.043.011,11	-2.728.000,00	-3.000.700,00	-3.000.700,00	-3.000.700,00	-3.000.700,00
581101	Aufwendungen aus internen LB Baubetriebshof	-2.735.415,88	-2.429.600,00	-2.686.600,00	-2.686.600,00	-2.686.600,00	-2.686.600,00
581109	Aufwendungen aus sonstigen internen LB	-277.989,93	-265.400,00	-281.600,00	-281.600,00	-281.600,00	-281.600,00
581110	Aufwendungen aus interner Gewerbesteuer	0,00	-1.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
581115	Aufwendungen aus interner Grundsteuer A	-1.901,83	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
581116	Aufwendungen aus interner Grundsteuer B	-27.703,47	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
29	= JAHRESERGEBNIS (incl. interner Leistungsbezieh.)	-5.097.017,60	-8.917.480,00	-8.403.223,00	-4.910.288,00	-5.077.041,00	-5.100.377,00
30	- globaler Minderaufwand	0,00	1.901.000,00	1.988.000,00	1.972.000,00	1.967.000,00	1.980.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)	-5.097.017,60	-7.016.480,00	-6.415.223,00	-2.938.288,00	-3.110.041,00	-3.120.377,00
32	<i>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage</i>						
33	<i>Verrechn. Ertr. bei Vermögensgegenständen</i>	<i>97.260,84</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
34	<i>Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</i>	<i>-79.294,20</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>
35	<i>Verrechn. Aufw. bei Vermögensgegenständen</i>	<i>-4.070,16</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
36	<i>Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen</i>	<i>145.181,81</i>	<i>-50.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-50.000,00</i>	<i>-50.000,00</i>
37	= Verrechnungssaldo	159.078,29	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
38	= ERFOLG/VERLUST (Jahresergebnis+Verrechnungssaldo)	-4.937.939,31	-7.026.480,00	-6.415.223,00	-2.938.288,00	-3.120.041,00	-3.130.377,00

Finanzplan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	== Ansatz == 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.935.836,13	65.341.000,00	69.012.000,00	71.833.000,00	73.684.000,00	74.885.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.674.758,67	2.733.570,00	3.511.700,00	2.699.800,00	2.579.700,00	2.605.800,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	38.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.835.280,21	6.158.450,00	5.836.070,00	5.852.070,00	5.868.570,00	5.884.370,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.722.525,83	1.605.220,00	1.679.120,00	1.664.320,00	1.692.320,00	1.699.320,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.098.743,84	1.837.870,00	1.884.550,00	2.619.650,00	1.956.100,00	1.899.250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.890.120,97	1.646.820,00	1.810.200,00	1.843.860,00	1.693.910,00	1.692.990,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	530.569,47	669.890,00	898.800,00	870.500,00	835.900,00	805.100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.726.515,12	79.992.820,00	84.632.440,00	87.383.200,00	88.310.500,00	89.471.830,00
10	- Personalauszahlungen	-15.245.219,43	-16.135.600,00	-16.564.048,00	-17.053.558,00	-17.407.711,00	-17.591.972,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-920.360,90	-849.950,00	-1.114.540,00	-1.131.315,00	-1.148.360,00	-1.165.645,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.094.000,00	-19.082.900,00	-19.109.360,00	-17.758.010,00	-16.957.960,00	-17.099.260,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.758.970,87	-2.290.500,00	-2.736.000,00	-3.166.000,00	-3.486.000,00	-3.776.000,00
14	- Transferauszahlungen	-43.712.339,34	-43.882.400,00	-45.888.000,00	-46.393.300,00	-46.467.600,00	-46.556.100,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.043.345,80	-4.159.500,00	-4.066.630,00	-4.004.430,00	-4.012.730,00	-4.002.760,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.774.236,34	-86.400.850,00	-89.478.578,00	-89.506.613,00	-89.480.361,00	-90.191.737,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 + 16)	-4.047.721,22	-6.408.030,00	-4.846.138,00	-2.123.413,00	-1.169.861,00	-719.907,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.785.894,10	15.736.730,00	17.055.685,00	10.799.185,00	6.574.485,00	5.089.685,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.863.870,71	10.506.000,00	6.791.000,00	10.830.000,00	3.421.000,00	3.026.000,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.594.012,41	305.000,00	1.155.000,00	2.066.000,00	1.982.000,00	1.294.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.987,60	11.750,00	11.750,00	14.750,00	28.750,00	28.750,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.247.764,82	26.559.480,00	25.013.435,00	23.709.935,00	12.006.235,00	9.438.435,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.437.908,44	-9.720.000,00	-7.700.000,00	-3.910.000,00	-4.490.000,00	-1.350.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.325.187,83	-20.793.000,00	-35.510.000,00	-26.115.000,00	-10.870.000,00	-8.475.000,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.024.770,08	-3.413.000,00	-1.520.400,00	-1.041.300,00	-1.069.300,00	-853.300,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-216.594,32	-71.000,00	-104.000,00	-105.000,00	-106.000,00	-107.000,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-8.276.395,55	-4.000.000,00	-1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.748,69	-138.000,00	-52.500,00	-100.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.287.604,91	-38.135.000,00	-46.286.900,00	-31.271.300,00	-16.535.300,00	-10.785.300,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 + 30)	-12.039.840,09	-11.575.520,00	-21.273.465,00	-7.561.365,00	-4.529.065,00	-1.346.865,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 + 31)	-16.087.561,31	-17.983.550,00	-26.119.603,00	-9.684.778,00	-5.698.926,00	-2.066.772,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.500.000,00	13.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	1.600.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	12.000.000,00	8.000.000,00	10.000.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.855.546,27	-2.070.000,00	-2.480.000,00	-3.229.000,00	-3.850.000,00	-9.750.000,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-38.680,00	-640.000,00	-40.000,00	-4.040.000,00	-7.540.000,00	-12.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11.605.773,73	22.290.000,00	26.480.000,00	9.731.000,00	5.610.000,00	-7.150.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 + 37)	-4.481.787,58	4.306.450,00	360.397,00	46.222,00	-88.926,00	-9.216.772,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.215.955,39	3.154.051,88	7.460.501,88	7.820.898,88	7.867.120,88	7.778.194,88
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	419.884,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel	3.154.051,88	7.460.501,88	7.820.898,88	7.867.120,88	7.778.194,88	-1.438.577,12

Produktübersicht Haushaltsplan					
Nr.	Bezeichnung	Erträge 2027	Aufwendungen 2027	Ergebnis 2027	Aufwandsdeckungsgrad
PB1	Produktbereich 01 - Innere Verwaltung	8.120.900,00	-17.125.508,00	-9.004.608,00	47,42 %
010101	Produkt Rat und Ausschüsse	0,00	-457.000,00	-457.000,00	0,00 %
010201	Produkt Verwaltungsführung	0,00	-646.820,00	-646.820,00	0,00 %
010202	Produkt Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-203.285,00	-203.285,00	0,00 %
010301	Produkt Gleichstellung von Mann und Frau	1.800,00	-48.530,00	-46.730,00	3,71 %
010501	Produkt Rechnungsprüfung	420.600,00	-570.850,00	-150.250,00	73,68 %
010601	Produkt Zentrale Dienste	169.700,00	-1.523.245,00	-1.353.545,00	11,14 %
010602	Produkt Baubetriebsabteilung	3.191.000,00	-5.122.830,00	-1.931.830,00	62,29 %
010801	Produkt Personal, Organisation, Städtepartnerschaften	50.400,00	-2.288.165,00	-2.237.765,00	2,20 %
010901	Produkt Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchf.	150.000,00	-609.390,00	-459.390,00	24,61 %
010905	Produkt Zahlungsverkehr, Vollstreckung	128.250,00	-382.915,00	-254.665,00	33,49 %
010908	Produkt Verwaltung der Steuern und Abgaben	543.050,00	-243.705,00	299.345,00	222,83 %
011001	Produkt IT-Dienstleistungen	62.200,00	-1.857.070,00	-1.794.870,00	3,35 %
011101	Produkt Rechtsangelegenheiten	0,00	-153.330,00	-153.330,00	0,00 %
011301	Produkt Immobilienverwaltung	2.915.900,00	-1.486.455,00	1.429.445,00	196,16 %
011401	Produkt Technisches Immobilienmanagement	353.000,00	-1.305.823,00	-952.823,00	27,03 %
011501	Produkt Zentrale Vergabestelle	135.000,00	-226.095,00	-91.095,00	59,71 %
PB2	Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung	794.400,00	-3.407.250,00	-2.612.850,00	23,31 %
020101	Produkt Sicherheit und Ordnung	189.850,00	-1.055.225,00	-865.375,00	17,99 %
020102	Produkt Bürgerbüro und Einwohner-meldeangelegenheiten	302.700,00	-641.195,00	-338.495,00	47,21 %
021101	Produkt Personenstandsangelegenheiten	34.000,00	-274.070,00	-240.070,00	12,41 %
021401	Produkt Wahlen	38.000,00	-75.795,00	-37.795,00	50,14 %
021501	Produkt Brandschutz	229.850,00	-1.360.965,00	-1.131.115,00	16,89 %
PB3	Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben	3.125.600,00	-10.721.323,00	-7.595.723,00	29,15 %
030110	Produkt Grundschulen	2.074.200,00	-4.868.425,00	-2.794.225,00	42,61 %
030140	Produkt Gymnasium	527.700,00	-2.831.950,00	-2.304.250,00	18,63 %
030150	Produkt Gesamtschule	506.700,00	-2.549.928,00	-2.043.228,00	19,87 %
030201	Produkt Allgemeine Schulverwaltung	17.000,00	-471.020,00	-454.020,00	3,61 %
PB4	Produktbereich 04 - Kultur u. Wissenschaft	196.550,00	-1.287.028,00	-1.090.478,00	15,27 %
040101	Produkt Kulturelle Veranstaltungen	102.200,00	-248.200,00	-146.000,00	41,18 %
040201	Produkt Kultur-, Musik und Heimatpflege	49.800,00	-297.900,00	-248.100,00	16,72 %
040401	Produkt Volkshochschule	0,00	-208.000,00	-208.000,00	0,00 %
040601	Produkt Stadtbibliothek	22.500,00	-316.173,00	-293.673,00	7,12 %
040801	Produkt Stadtarchiv	1.700,00	-83.630,00	-81.930,00	2,03 %
040802	Produkt Kunsthaus	20.350,00	-133.125,00	-112.775,00	15,29 %
PB5	Produktbereich 05 - Soziale Leistungen	3.414.370,00	-5.524.160,00	-2.109.790,00	61,81 %
050101	Produkt Sonstige soziale Leistungen	0,00	-638.360,00	-638.360,00	0,00 %
050102	Produkt Unterstützungsl. für Asylbewerber	1.527.000,00	-2.781.915,00	-1.254.915,00	54,89 %
050301	Produkt Bereitstellung von Übergangs- wohnheimen für Wohnungslose	92.800,00	-93.860,00	-1.060,00	98,87 %
050302	Produkt Bereitstellung von Übergangswohn- h. für Aussiedler und Asylbewerber	1.794.570,00	-2.010.025,00	-215.455,00	89,28 %
PB6	Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	470.100,00	-2.939.976,00	-2.469.876,00	15,99 %
060101	Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	30.300,00	-1.859.945,00	-1.829.645,00	1,63 %
060201	Produkt Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)	310.900,00	-568.581,00	-257.681,00	54,68 %
060202	Produkt Spielplätze	16.400,00	-419.335,00	-402.935,00	3,91 %
060203	Produkt Familienzentrum Rietberg	112.500,00	-92.115,00	20.385,00	122,13 %
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	584.800,00	-3.979.195,00	-3.394.395,00	14,70 %
080101	Produkt Bereitst. v. Sporthallen u. -heimen	272.500,00	-1.472.770,00	-1.200.270,00	18,50 %
080102	Produkt Bereitst. von Sportaußenanlagen	112.800,00	-494.700,00	-381.900,00	22,80 %
080103	Produkt Bereitst. und Betrieb von Bädern	198.800,00	-1.949.325,00	-1.750.525,00	10,20 %
080201	Produkt Sportförderung	700,00	-62.400,00	-61.700,00	1,12 %

Produktübersicht Haushaltsplan					
Nr.	Bezeichnung	Erträge 2027	Aufwendungen 2027	Ergebnis 2027	Aufwandsdeckungsgrad
PB9	Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.773.500,00	-3.980.010,00	-1.206.510,00	69,69 %
090101	Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	2.773.500,00	-3.980.010,00	-1.206.510,00	69,69 %
PB10	Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen	511.350,00	-748.739,00	-237.389,00	68,29 %
100101	Produkt Bauordnung	486.100,00	-635.819,00	-149.719,00	76,45 %
100301	Produkt Denkmalschutz und -pflege	25.250,00	-112.920,00	-87.670,00	22,36 %
PB11	Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung	3.511.880,00	-2.288.330,00	1.223.550,00	153,47 %
110101	Produkt Konzessionsverträge für Strom, Gas, Wasser	1.230.000,00	0,00	1.230.000,00	0,00 %
110201	Produkt Abfallwirtschaft	2.281.880,00	-2.288.330,00	-6.450,00	99,72 %
110301	Produkt Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00 %
PB12	Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.962.950,00	-6.108.500,00	-4.145.550,00	32,13 %
120101	Produkt Verkehrsflächen und ÖPNV	1.835.400,00	-5.863.450,00	-4.028.050,00	31,30 %
120501	Produkt Straßenreinigung und Winterdienst	127.550,00	-245.050,00	-117.500,00	52,05 %
PB13	Produktbereich 13 - Landschaftspflege	753.030,00	-2.075.605,00	-1.322.575,00	36,28 %
130101	Produkt Öffentliche Grünflächen	698.630,00	-1.507.115,00	-808.485,00	46,36 %
130401	Produkt Gewässerunterhaltung	54.400,00	-568.490,00	-514.090,00	9,57 %
PB14	Produktbereich 14 - Umweltschutz	44.890,00	-190.240,00	-145.350,00	23,60 %
140101	Produkt Umweltschutz	44.890,00	-190.240,00	-145.350,00	23,60 %
PB15	Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus	923.550,00	-1.493.329,00	-569.779,00	61,85 %
150100	Produkt Wirtschaftsförderung	9.000,00	-155.415,00	-146.415,00	5,79 %
150101	Produkt Tourismus und Stadtmarketing, Allgemeine Einrichtungen	26.900,00	-135.282,00	-108.382,00	19,88 %
150102	Produkt Beteiligungen an sonstige Unternehmen	887.150,00	-12.700,00	874.450,00	6.985,43 %
150103	Produkt Beteiligung an der Gartenschauapark GmbH	500,00	-915.007,00	-914.507,00	0,05 %
150104	Produkt Beteiligung an der Stadtmarketing GmbH	0,00	-274.925,00	-274.925,00	0,00 %
PB16	Produktbereich 16 - Allg. Finanzwirtschaft	69.525.500,00	-42.717.400,00	26.808.100,00	162,76 %
160101	Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft	69.525.500,00	-42.717.400,00	26.808.100,00	162,76 %
.					
ILV	in den PB enthaltene interne Leistungsverrechnung	3.000.700,00	-3.000.700,00	0,00	100,00 %
SUMME	Erträge und Aufwendungen ohne interne Leistungsverrechnung	93.712.670,00	-102.115.893,00	-8.403.223,00	91,77 %
.					
GMA	nicht berücksichtigt ist der globale Minderaufwand	0,00	1.988.000,00	1.988.000,00	0,00 %

Investitionen

Investitionen

(je Produktbereich und je Produkt)

Geplante Investitionen 2027

In den nachfolgenden Tabellen wird nach Produkten gegliedert dargestellt, welche Investitionen im Haushaltsjahr 2027 und in den Finanzjahren 2028-2030 geplant sind.

Die für das Jahr 2027 vorgesehenen Investitionen über 10.000 € werden kurz erläutert.

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

Um die hohe Summe der Ermächtigungsübertragungen der letzten Jahre zu verringern, sind für den Haushalt 2027 Ansätze aus 2026, die voraussichtlich nicht mehr in 2026 zur Auszahlung gelangen für das Jahr 2027 neu veranschlagt worden.

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

Es handelt sich um Ansätze, bei denen

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

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

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

versehen.

Planungskosten

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

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

Beschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010601	Zentrale Dienste
Abteilung:	Personal und Organisation	
Verantwortlich:	Christiane Burghardt, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Allgemeine organisatorische Unterstützung und Service für die gesamte Verwaltung Bereitstellung und Verwaltung von Verwaltungsgebäuden Bereitstellung der Einrichtung Druckerei, Postdienst, Literatur, Bürobedarf, Telefonzentrale Botendienste, Dienstwagen Haftpflcht-, 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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
124-0 Neuanschaffungen Rathaus	-32.876,89	-20.000,00	-25.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.876,89	-20.000,00	-25.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten*): 25.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 1.667 € Die Mittel werden für die Anschaffung von Mobiliar und anderen Vermögensgegenständen benötigt.							
127-0 Beschaffung von Dienstfahrzeugen	-44.526,31	-30.000,00	-40.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.738,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.265,01	-30.000,00	-40.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 8 jährliche Abschreibung: 5.000 € Es ist die Ersatzbeschaffung für ein Fahrzeug im Hausmeisterteam geplant.							
368-0 Geräte und Maschinen Abt. 65	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
463-0 Investitionen (vd.) an Verwaltungsgebäuden	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 10.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 500 € Hierüber werden kleinere Einbauten und Nachrüstungen an Verwaltungsgebäuden getätigt.							
Gesamtsumme	-77.403,20	-65.000,00	-80.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 010602 Baubetriebsabteilung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010602	Baubetriebsabteilung
Abteilung:	Baubetriebsabteilung	
Verantwortlich:	Jens 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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
077-0 Beschaff. v. Fahrzeugen - BaubetrAbt	-320.387,37	-72.000,00	12.000,00	-58.000,00	-110.000,00	-245.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.450,00	3.000,00	12.000,00	7.000,00	20.000,00	25.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-335.837,37	-75.000,00	0,00	-65.000,00	-130.000,00	-270.000,00	0,00
Erläuterungen: 2027 ist keine Neuanschaffung geplant. Durch die Veräußerung von zwei abgeschrieben Fahrzeugen wird ein Erlös von 12.000 € erwartet.							
078-0 Neuanschaffungen - BaubetrAbt	-89.598,61	-122.500,00	-82.000,00	-55.000,00	-67.000,00	-47.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.940,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-102.538,61	-124.500,00	-82.000,00	-55.000,00	-67.000,00	-47.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 82.000 € Nutzungsdauer Jahre: 8 jährliche Abschreibung: 10.250 € Ersatz-/Beschaffung: Winterdienststreuer und Mähwerk für Großflächenmäher, Trockencontainer f. Betrieb Heizanlagen sowie diverse Kleinmaschinen							
473-0 Verlagerung Baubetriebsabteilung	-231.462,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.086,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.376,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473-1 Photovoltaik Kalthalle Baubetriebsabteilung	-216.205,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.822,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-211.382,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-857.653,90	-194.500,00	-70.000,00	-113.000,00	-177.000,00	-292.000,00	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
141-0 Zuführung zum kww- Versorgungsfonds	-216.594,32	-71.000,00	-74.000,00	-75.000,00	-76.000,00	-77.000,00	0,00
27 - Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-216.594,32	-71.000,00	-74.000,00	-75.000,00	-76.000,00	-77.000,00	0,00
Erläuterungen: Der Versorgungsfond ist in der Bilanz als Finanzanlage auszuweisen. Die jährlichen Zuführungen sind als Investitionsauszahlung für Finanzanlagen im Teilfinanzplan zu veranschlagen.							
Gesamtsumme	-216.594,32	-71.000,00	-74.000,00	-75.000,00	-76.000,00	-77.000,00	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
003-0 Erweiterung der EDV-Anlage	-40.536,99	-65.000,00	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-75.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.686,99	-65.000,00	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-75.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 65.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 16.250 € Anschaffung von Hardware: PC's, Notebooks, Switche, Server, Scanner und Drucker							
003-7 Sicherheitshardware	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 50.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 12.500 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Zur Erhöhung der IT-Sicherheit ist die Anschaffung zusätzlicher EDV-Hardware erforderlich.							
004-0 Erwerb von EDV-Programmen	-49.352,39	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-49.352,39	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 60.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 12.000 € Anschaffung von Standardsoftware-Lizenzen sowie Ergänzung der städt. Internetseiten um weitere Module							
004-1 Beschaffung Gebäudemanagementprogramm	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Erweiterung vorhandener Software um den Bereich Gebäudemanagement.							
004-10 Einführung Grünflächenkataster	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Die intensivere Nutzung des Grünflächenkatasters erfordert mehr Lizenzen.							
004-18 Straßenkataster	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Die intensivere Nutzung des Straßenkatasters erfordert mehr Lizenzen.							
004-32 Geoserver (neue Software)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 3.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Die bisherige Geo-Server-Lösung soll durch das Nachfolgeprodukt abgelöst werden.							

Investitionen Produkt 011001 IT-Dienstleistungen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
004-33 Lizenzen - Sicherheitssoftware	-12.053,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.053,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
004-34 SQL-Server & SQL-CAL- Lizenzen	0,00	0,00	-32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 32.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 6.400 € Die bisherige Version läuft aus dem Support.							
Gesamtsumme	-101.943,30	-235.000,00	-267.000,00	-130.000,00	-140.000,00	-145.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 011301 Immobilienverwaltung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011301	Immobilienverwaltung
Abteilung:	Wirtschaftsförderung, Grundstücksangelegenheiten	
Verantwortlich:	Rüdiger Ropinski, Abteilungsleiter Benjamin Klaus, 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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
080-0 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	-2.161.259,18	2.300.000,00	178.000,00	7.722.000,00	-200.000,00	2.400.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.815.671,93	10.500.000,00	6.778.000,00	10.822.000,00	3.400.000,00	3.000.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-4.976.931,11	-8.200.000,00	-6.600.000,00	-3.100.000,00	-3.600.000,00	-600.000,00	0,00
Erläuterungen: Von dem Ansatz 2026 "Einzahlung aus Veräußerung von Grundstücken" werden 4,7 Mio. € auf 2027 und 3,9 Mio. € auf 2028 verschoben. Eine für Ende 2025 geplante Einzahlung in Höhe von 0,8 Mio. € wird in 2027 neu angemeldet. Von dem Ansatz 2026 "Auszahlung aus Veräußerung von Grundstücken" werden 5,5 Mio. € auf 2027 verschoben. Ebenso wird ein Haushaltsrest 2026 in Höhe von 0,8 Mio. € in 2027 neu angemeldet.							
080-1 Grunderwerb-Abrissskosten Abt. 65	-10.191,35	-230.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-10.191,35	-230.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 200.000 € Der Abriss der Gebäude Mastholter Str. 199/199a wird von 2026 nach 2027 verschoben.							
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
Erläuterungen: Bei der Rückabwicklung von Grundstückskaufverträgen (z. B. wegen Nichteinhaltung der Bebauungsfrist) ist der Kaufpreis einschließlich Erschließungskosten zu erstatten.							
Gesamtsumme	-2.171.450,53	1.870.000,00	-222.000,00	7.522.000,00	-400.000,00	2.200.000,00	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
271-1 Sirenen u.a. für Katastrophenschutz	0,00	-27.000,00	-47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-35.000,00	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 55.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 3.667 € Zuwendung des Landes: 8.000 € Sonderpostenauflösung: 533 € Nettobelastung: 3.134 € Austausch von zwei weiteren Sirenenanlagen aus den sechziger Jahren (rd. 40.000 €). Hierfür wird eine Zuwendung vom Land erwartet. Für die Anschaffung von Digitalen Meldeempfängern sowie ergänzend erforderlicher Ausstattung für die vorhandenen Satellitentelefone werden weitere 15.000 € veranschlagt.							
478-0 Terrorschutzelemente	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 140.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 9.333 € Die Absicherung von Veranstaltungsflächen erfolgt derzeit überwiegend durch den Einsatz von Lkw als Zufahrtssperren. Mit der Beschaffung von acht mobilen Fahrzeugsperrern soll die Sicherheit bei öffentlichen Veranstaltungen nachhaltig verbessert und die Abhängigkeit von Einsatzfahrzeugen reduziert werden.							
525-0 KOMPASS Unterstützungstelefon	-3.392,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-67.851,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.748,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-3.392,59	-27.000,00	-187.000,00	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
006-1 Feuerwehrfahrzeuge	-276.159,11	-1.355.000,00	547.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.506,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-345.565,72	-1.355.000,00	547.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 547.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 27.350 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung Aufgrund langer Lieferzeiten werden Bestellungen aus Vorjahren erst in 2027 zur Auszahlung kommen: HLF (467.000 €) und MTF (80.000 €) für den Löschzug Rietberg							
008-1 Feuerschutzpauschale	133.920,47	133.920,00	143.300,00	143.300,00	143.300,00	143.300,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	133.920,47	133.920,00	143.300,00	143.300,00	143.300,00	143.300,00	0,00
Erläuterungen: Pauschalierte 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	-88.534,65	-96.000,00	-150.000,00	-63.000,00	-63.000,00	-50.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-88.534,65	-96.000,00	-150.000,00	-63.000,00	-63.000,00	-50.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 150.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 15.000 € u.a. Ersatzbeschaffung: Atemschutz, LZ Neuenkirchen (Rettungsgeräte HLF u. Sprungretter), Plane Zelt Jugendfeuerwehr, Anschaffung Prüfgerät Atemschutz							
091-3 FWGH Neuenkirchen- Erweiterung Umkleide	-203.085,14	-76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-203.085,14	-76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
091-4 FWGH NK Einrichtung Erweiterung Umkleide	0,00	-9.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-9.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481-0 Feuerwehrgerätehaus Rietberg	-86.771,85	-4.600.000,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-86.771,85	-4.600.000,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481-11 Zuweis.Infrastrukturgesetz - Neubau FWGH Rietberg	0,00	0,00	2.272.000,00	1.704.000,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.272.000,00	1.704.000,00	0,00	0,00	0,00
481-2 Feuerwehrgerätehaus Rietberg - Einrichtung	0,00	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten*): 10.700.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 178.333 € Zuweisung Infrastrukturgesetz: 3.976.000 € Sonderpostenauflösung: 66.267 € Nettobelastung: 112.066 € Einrichtung: 550.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 36.667 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 4.000.000 €) - Keine erneute Beratung Da das Feuerwehrgerätehaus Rietberg diverse notwendige Betriebsbedingungen nicht mehr erfüllt ist ein Neubau an der Rottwiese/Wiedenbrücker Straße vorgesehen. Für diese Maßnahme werden Zuwendungen nach dem Infrastrukturgesetz beantragt.							
Gesamtsumme	-520.630,28	-6.002.080,00	-7.742.700,00	1.784.300,00	300,00	93.300,00	0,00

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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
160-0 Anschaffungen investiv (GS Bokel)	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
161-0 Anschaffungen investiv (GS Mastholte)	-21.514,31	-31.700,00	-15.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.514,31	-31.700,00	-15.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 15.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 1.000 € Angesichts der steigenden Schülerzahlen durch den Einschulungsjahrgang 2027/2028 muss eine weitere Klasse mit entsprechendem Mobiliar hergerichtet werden.							
162-0 Anschaffungen investiv (GS Neuenkirchen)	-23.688,92	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.688,92	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
163-0 Anschaffungen investiv (GS Rietberg)	-40.418,84	-44.100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.418,84	-44.100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
164-0 Anschaffungen investiv (GS Varenzell)	-10.286,36	-100,00	-14.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.286,36	-100,00	-14.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 14.300 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 953 € Anschaffung von Garderoben für die Schulflore. Von den voraussichtlichen Kosten in Höhe von 16.000 € sind 1.700 € aus dem Schulbudget zu finanzieren.							
165-0 Anschaffungen investiv (GS Westerwiehe)	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
300-1 EDV Ausst. GS Bokel Hard- u. Software	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-2 EDV Ausst. GS Masth. Hard- u. Software	-11.877,52	-10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.877,52	-10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-20 Digitalisierung GS Mastholte (Abt. 65)	-4.408,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.408,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-3 EDV Ausst. GS Neuenk. Hard- u. Software	0,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-4 EDV Ausst. GS Rietberg Hard- u. Software	0,00	-15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-6 EDV Ausst. GS Varenzell Hard- u. Software	0,00	-6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-7 EDV Ausst. GS Westerw. Hard- u. Software	0,00	-3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300-70 Digitalisierung GS Westerwiehe (Abt. 65)	-14.133,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.133,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351-0 Emsschule - Fenstersanierung	-36.408,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.408,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
351-3 Emsschule - Innenraumsanierung	-91.732,47	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.732,47	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-4 KSP GS Mastholte	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456-0 Erweiterung Emsschule Neubau BA I	-2.927,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.927,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456-3 Außenanlagen, Spielplatz GS Rietberg	-7.576,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.576,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
497-1 Investitionen an GS - Bokel	-3.202,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.202,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
497-2 Investitionen an GS - Mastholte	-30.784,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.784,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
497-4 Investitionen an GS - Rietberg	-2.092,62	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.092,62	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502-0 Grundschule Bokel - Erweiterung	-9.157,92	-1.860.000,00	-2.500.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-9.157,92	-1.860.000,00	-2.500.000,00	-400.000,00 (-400.000,00)	0,00	0,00	-400.000,00
502-1 Erweiterung GS Bokel - Zuweis. Land	0,00	535.000,00	722.400,00	346.600,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	535.000,00	722.400,00	346.600,00	0,00	0,00	0,00
502-11 Zuweis.Infrastrukturgesetz - Erweit. GS Bokel	0,00	0,00	2.123.000,00	74.400,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.123.000,00	74.400,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 3.500.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 58.333 € Landeszuwendung: 1.069.000 € Zuweisung Infrastrukturgesetz: 2.347.000 € Sonderpostenauflösung: 56.933 € Nettobelastung: 1.400 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1.000.000 €) - Keine erneute Beratung Es werden weitere Flächen für die OGGS und zur Umsetzung des pädagogischen Konzepts benötigt. Mit der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote vom 12.10.2023 fördert das Land NRW den Infrastrukturausbau. Im Bereich der Stadt Rietberg soll das Förderbudget für die Erweiterung der Grundschule Bokel genutzt werden. Außerdem wurden für diese Maßnahme Mittel nach dem Infrastrukturgesetz beantragt.							
502-2 Erweiterung GS Bokel - Einrichtung	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-120.000,00)	0,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 120.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 8.000 € Das Mobiliar für den Anbau der Grundschule Bokel soll Ende 2027 ausgeschrieben werden. Hierfür wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.							
502-3 Erweiterung GS Bokel - EDV Ausstattung	0,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(-34.000,00)	0,00	0,00	
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 34.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 8.500 € Für die erforderliche EDV-Ausstattung des Anbaus der Grundschule Bokel wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.							
524-1 Anschaffungen investiv (OGGS Bokel)	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) Gesamt(bau)kosten lt. Kostenschätzung

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524-3 Anschaffungen investiv (OGGS Neuenkirchen)	0,00	-54.000,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-54.000,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 24.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 1.600 € Aufgrund der beengten Raumkapazitäten an der Grundschule Neuenkirchen soll eine Übergangslösung geschaffen werden. Durch die Umnutzung vorhandener Räume ist die Anschaffung von Mobiliar für einen zusätzlichen Mensaraum (Tische, Hocker, Bänke) und einen Teamraum für die OGS-Mitarbeiter erforderlich.							
524-7 Anschaffungen investiv (OGGS Westerwiehe)	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533-0 Entwicklungswerkstatt GS Westerwiehe - An-/Umbau	0,00	0,00	-250.000,00	-400.000,00	-230.000,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-250.000,00	-400.000,00	-230.000,00	-100.000,00	0,00
533-1 Entwicklungswerkstatt GS Westerwiehe - Einrichtung	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-140.000,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-140.000,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 980.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 16.333 € Einrichtungskosten: 195.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 13.000 € Zwischen Sporthalle und Grundschule Westerwiehe wird ein Anbau errichtet. Hier soll eine Mensaküche sowie der Ess- und Aufenthaltsbereich entstehen. Desweiteren ist die Umgestaltung vorhandener Räume, neue Verglasungen, Türen und Beleuchtung sowie die Entsiegelung des Schulhofes vorgesehen. Für die Einrichtung des Anbaus wird mit Kosten in Höhe von rd. 55.000 € gerechnet. 140.000 € werden für die Neuausstattung der Flure, des Lehrerzimmers und von acht Klassen- und Fachräumen mit neuem Mobiliar veranschlagt.							
534-0 Entwicklungswerkstatt GS Mastholte - Umbau	0,00	0,00	-250.000,00	-260.000,00	-210.000,00	-230.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-250.000,00	-260.000,00	-210.000,00	-230.000,00	0,00
534-1 Entwicklungswerkstatt GS Mastholte - Einrichtung	0,00	0,00	-21.000,00	-84.000,00	-78.000,00	-60.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-21.000,00	-84.000,00	-78.000,00	-60.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.060.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 70.667 € Einrichtungskosten: 243.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 16.200 € Der Eingangsbereich sowie die drei Flügel des Grundschulgebäudes sollen nach und nach bis 2031 komplett saniert werden. Für den Eingangsbereich wird 2027 flexibles Mobiliar inkl. kleiner Podestelemente benötigt. Von den Kosten in Höhe von rd. 25.000 € werden 4.000 € aus dem Schulbudget finanziert. Es ist die Anschaffung von Tornisterschränken, multifunktionalen Sitzmöbeln und mobilen Schränken vorgesehen. Außerdem soll in 2028 Mobiliar für den OGS-Bereich angeschafft werden.							
535-0 Entwicklungswerkstatt GS Neuenkirchen - Umbau	0,00	0,00	-550.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-550.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
535-1 Entwicklungswerkstatt GS Neuenkirchen - Einrichtung	0,00	0,00	-76.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-76.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 750.000 € Nutzungsdauer Jahre: 19 jährliche Abschreibung: 39.470 € Einrichtungskosten: 156.000 € Nutzungsdauer Jahre: 15 jährliche Abschreibung: 10.400 € Im Dachgeschoss der Grundschule Neuenkirchen sollen zwei Räume zu Klassenzimmern umgebaut und im Erdgeschoss vier Klassenräume neu gestaltet werden. Außerdem ist die Umgestaltung von acht Räumen im Obergeschoss vorgesehen und ein Durchbruch zur Mensa. Möblierung der zwei neuen Klassenzimmer (rd. 36.000 €), flexible Regal- und Schranksysteme für vier weitere Klassenräume (rd. 40.000 €). Für die acht Räume im Obergeschoss werden 2028 für Regal- und Schranksysteme rd. 80.000 € veranschlagt.							

Investitionen Produkt 030110 Grundschulen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
536-1 Entwicklungswerkstatt GS Rietberg - Einrichtung	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Planungskosten: 18.000 € Die Grundschule Rietberg soll als ganztägiger Lebens- und Lernort ausgerichtet und dafür in Bauabschnitten neu hergerichtet werden. Die Planung der Umstrukturierung soll 2027 in Auftrag gegeben werden.							
Gesamtsumme	-310.209,55	-1.720.100,00	-873.300,00	-1.212.600,00	-658.600,00	-390.600,00	-554.000,00

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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
019-0 Einrichtungsgegenstände Aula Schulzentrum	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168-0 Anschaffungen investiv (Gymnasium)	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
267-0 Neubau Gymnasium	-5.871.939,03	-1.000.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.866.723,92	-1.000.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.905,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267-1 Neubau Gymnasium - Zuweisung des Landes	226.878,60	340.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.878,60	340.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 39.000.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 650.000 € 2026 HRaV 821.290 € Sonderposten: 1.170.000 € Sonderpostenauflösung: 19.500 € Nettobelastung: 630.500 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 800.000 €) - Keine erneute Beratung Der Neubau des Gymnasiums wurde 2025 fertiggestellt. Von den für 2026 noch veranschlagten Haushaltsmitteln wird ein Großteil 2027 neu veranschlagt. Im Rahmen der Neuregelung der Bildungsgänge im Gymnasium (G 9) konnten hierfür entsprechende Landeszuweisungen vereinnahmt werden.							
267-2 Neubau Gymnasium - Einrichtung	-829.265,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-829.265,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267-3 Neubau Gymnasium - EDV- Hard- u. Software	-180.426,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-180.426,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302-0 EDV Ausstattung Gymn Hardware	19.979,56	-57.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.797,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.817,91	-57.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
468-0 Stationäre Lüftungsanlagen Gymnasium VEZ	-459,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-459,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-6.635.233,57	-719.090,00	-800.100,00	-100,00	-100,00	-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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
222-0 Anschaffungen investiv (Gesamtschule)	0,00	-20.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
268-0 Neubau und Sanierung Gesamtschule	-12.070,85	-2.000.000,00	-10.000.000,00	-15.000.000,00	-2.200.000,00	-6.000.000,00	-15.000.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-12.070,85	-2.000.000,00	-10.000.000,00	-15.000.000,00 (-15.000.000,00)	-2.200.000,00 0,00	-6.000.000,00 0,00	-15.000.000,00
268-11 Zuweis.Infrastrukturgesetz - Neub./San.Gesamtsch.	0,00	0,00	2.464.000,00	2.464.000,00	100.000,00	517.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.464.000,00	2.464.000,00	100.000,00	517.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 33.450.000 € Nutzungsdauer Jahre: 60 jährliche Abschreibung: 557.500 € Zuweisung Infrastrukturgesetz: 5.545.000 € Sonderpostenauflösung: 92.000 € Nettobelastung: 465.500 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 2 Mio. €) - Keine erneute Beratung Die Beschlüsse zur Sanierung wurden aufgehoben. Es erfolgt eine Neuplanung auf Grundlage eines Neubaus am Standort des Gebäudeteils E. Der Planungsbeginn ist für 2026 und die Fertigstellung ca. 2031 vorgesehen. Eingeplant sind hierbei die Abrisskosten für die nicht mehr benötigten Gebäudeteile A und E. Es wird mit Kosten in Höhe von rd. 33.200.000 € ab 2027 gerechnet. Bisherige Kosten für Planungen, Gutachten etc. rd. 250.000 €. Für diese Maßnahme werden Zuweisungen nach dem Infrastrukturgesetz erwartet.							
303-0 EDV Ausst. Gesamtschule Hard- u. Software	-14.906,22	-80.500,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.906,22	-80.500,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 105.000 € Nutzungsdauer Jahre: 4 jährliche Abschreibung: 26.250 € In 2027 müssen im Gebäudeteil A der Gesamtschule diverse Switches ausgetauscht werden, die abgängig sind. Dafür können einige Switches aus dem Gebäudeteil E weiter genutzt werden. 7 Switches müssen voraussichtlich neu angeschafft werden.							
303-1 Digitalisierung Gesamtschule (Abt. 65)	-12.947,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.947,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
469-0 Stationäre Lüftungsanlagen Gesamtschule	-459,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-459,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-40.384,43	-2.100.500,00	-7.641.100,00	-12.536.100,00	-2.100.100,00	-5.483.100,00	-15.000.000,00

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

Investitionen Produkt 040101 Kulturelle Veranstaltungen							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe		0401	Kulturelle Veranstaltungen				
Produkt		040101	Kulturelle Veranstaltungen				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
109-4 Cultura BGA u. kleine Investitionen	-1.026,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.026,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.026,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Investitionen Produkt 040201 Kultur-, Musik u. Heimatpflege

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Kulturförderung
Produkt	040201	Kultur-, Musik u. Heimatpflege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
416-0 Dorfhäuser - Sanierung Schießstand	2.528,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.528,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	2.528,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Investitionen Produkt 040601 Stadtbibliothek							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe		0406	Bibliothek				
Produkt		040601	Stadtbibliothek				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
024-0 Einrichtung Stadtbibliothek	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
Gesamtsumme	0,00	-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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
022-0 Einrichtung Stadtarchiv	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
Gesamtsumme	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00

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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	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 050302 Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Übergangwohnheime
Produkt	050302	Bereitstellung von Übergangsw. f. Aussiedler u. Asylbewerber
Abteilung:	Jugend, Soziales und Wohnen	
Verantwortlich:	Wilfried Dörhoff, Abteilungsleiter Arndt Steffen, Fachbereichsleiter	
Kurzbeschreibung:	Bereitstellung und Verwaltung von Unterkünften für Aussiedler, Asylbewerber und Flüchtlinge	
Auftragsgrundlage:	Teilhabe- und Integrationsgesetz	
Zielgruppe:	Aussiedler, Asylbewerber und Flüchtlinge	
Allgemeine Ziele:	Bereitstellung von angemessenen Unterkünften für Aussiedler, Asylbewerber und Flüchtlinge	

Investitionen Produkt 050302 Bereitstellung von Übergangswh. f. Aussiedler u. Asylbewerber

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Übergangwohnheime
Produkt	050302	Bereitstellung von Übergangswh. f. Aussiedler u. Asylbewerber

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
461-0 Investitionen (vd.) an Unterkünften f. Asylbewerber	-4.499,00	-5.000,00	-20.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-20.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 20.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 2.000 € Hiervon sind 15.000 € für die Containerwohnanlage Stennerlandstraße: Aufrüstung der vorhandenen Schmutzwasserpumpe auf eine Doppelhebeanlage							
510-0 Containeranlage Flüchtlinge	-75.556,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-73.012,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.543,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-80.055,33	-5.000,00	-20.000,00	-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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
440-1 Kindergarten Druffel - Altbausanierung	-1.662,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.662,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
489-0 Sanierung Kita Eichendorffstraße Mastholte	-215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-216.662,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Investitionen Produkt 060201 Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
499-0 Südtorschule-Sanierung Zentraler Treff	-4.943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500-0 Küche Jugendtreff Neuenkirchen	-975,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-975,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-5.918,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Investitionen Produkt 060202 Spielplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060202	Spielplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
435-0 Neuanschaffungen auf Bestandsspielplätzen	-30.312,66	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.312,66	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 37.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 3.700 € Nach und nach werden abgängige Holzspielanlagen durch witterungsbeständigere Spielkombinationen mit Stahlpfosten ersetzt.							
435-10 KSP "Am Balkan"	-52.169,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.169,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-11 KSP Jakobi Mastholte	-3.983,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.983,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
435-3 KSP BG In den Emswiesen I. u. II. BA	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	-86.465,92	-77.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 080101 Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080101	Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen
Abteilung:	Hochbau	
Verantwortlich:	Benjamin Klaus, Abteilungsleiter Dominik Bartels, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter 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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	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
238-0 Neubau Sportheim Neuenkirchen	-1.421.049,92	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.421.049,92	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238-2 Neubau Sportheim Neuenk. - Einrichtung	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238-3 Neubau Sportheim Neuenk. - Landeszuwendung	376.900,00	226.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	376.900,00	226.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
393-0 Errichtung Funktionsgebäude Sportplatz SZ Rietberg	-240.260,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-240.260,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
394-0 Erweiterung Sportheim Druffel	-220.249,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.249,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419-0 Sporthalle Varenzell Innenraumsanierung	-107.631,20	-500.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107.631,20	-500.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419-11 Zuweis.Infrastrukturgesetz - Sanier.Sporth.Varens.	0,00	0,00	158.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	158.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 633.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 63.300 € Zuweisung Infrastrukturgesetz: 396.600 € Sonderpostenauflösung: 39.660 € Nettobelastung: 23.640 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung 2024 wurde die Sanierung der Sporthalle Varenzell beschlossen und soll in 2027 fertiggestellt werden. Die Innenraumsanierung betrifft Fenster und Eingangstür, Hallenboden und Prallwand, Heizung, Lüftung und Beleuchtung. Für diese Maßnahme werden Zuweisungen nach dem Infrastrukturgesetz erwartet.							
460-0 Investitionen (vd.) an Sporthallen und -heimen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
Erläuterungen: Die Mittel werden für Anschaffungen oder kleinere Nachrüstungen/Einbauten an Sporthallen oder Sportheimen benötigt. Je nach Alter einer Sporthalle ergibt sich eine andere Abschreibung							
480-0 Neubau 3-fach Sporthalle Rietberg	-5.938,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.938,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503-1 Sanierung Sportheim Bokel Abt. 40	-130.002,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.002,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
506-0 Sporthalle Westerwiehe Innenraumsanierung	0,00	-365.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-365.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 365.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 36.500 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung Die Innenraumsanierung betrifft Hallenboden und Prallwand, Heizung, Lüftung und Beleuchtung.							
Gesamtsumme	-1.748.232,03	-1.200.000,00	-617.400,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00

Beschreibung Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080102	Bereitstellung von Sportaußenanlagen
Abteilung:	Öffentliches Grün	
Verantwortlich:	Heike Bennink, Abteilungsleiterin 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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
435-1 Ausstattung Sportaußenanlagen	-65.684,46	-32.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-65.764,46	-32.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 12.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 2.000 € Austausch von abgängigen Fußballtoren und sonstigen langfristig nutzbaren Geräten.							
436-0 Robotertermäher	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 30.000 € Nutzungsdauer Jahre: 5 jährliche Abschreibung: 6.000 € 2027 soll der abgeschriebene Mähroboter für den Sportplatz Westerwiehe durch ein neues Gerät ersetzt werden.							
501-0 Erneuerung Flutlichtanlage Sportplatz SZ Mastholte	-45.144,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.144,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516-0 Kunstrasenplatz Mastholte	-770.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-770.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522-0 Erneuerung Flutlichtanlage Druffel Trainingsplatz	0,00	-30.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.333 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung Auf dem Trainingsplatz in Druffel wurden Beschädigungen durch Korrosion am Flutlicht festgestellt. Einige Bauteile der Elektrik sind nach DIN nicht mehr zulässig. Die Flutlichtanlage soll daher auf den neuesten Stand inkl. LED-Technik umgerüstet werden. Durch die Umrüstung der Lichteinheiten können Energiekosten um 50 % reduziert werden.							
522-1 Erneuerung Flutlichtanlage Druffel Hauptplatz	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
523-0 Erneuerung der Flutlichtanlage Varsell	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	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	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
526-1 Erneuerung Flutlichtanlage Berglage Hauptplatz	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
527-0 Umbau Flutlichtanlage Sportplatz Bokel	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.333 € Auf dem Sportplatz in Bokel wurden Beschädigungen durch Korrosion am Flutlicht festgestellt. Einige Bauteile der Elektrik sind nach DIN nicht mehr zulässig. Die Flutlichtanlage soll daher auf den neuesten Stand inkl. LED-Technik umgerüstet werden. Durch die Umrüstung der Lichteinheiten können Energiekosten um 50 % reduziert werden.							

Investitionen Produkt 080102 Bereitstellung von Sportaußenanlagen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
528-0 Umbau Flutlichtanlage Sportplatz Westerwiehe	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.333 € Auf dem Trainingsplatz in Westerwiehe wurden Beschädigungen durch Korrosion am Flutlicht festgestellt. Einige Bauteile der Elektrik sind nach DIN nicht mehr zulässig. Die Flutlichtanlage soll daher auf den neuesten Stand inkl. LED-Technik umgerüstet werden. Durch die Umrüstung der Lichteinheiten können Energiekosten um 50 % reduziert werden.							
Gesamtsumme	-880.829,24	-98.000,00	-162.000,00	-122.000,00	-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:	Benjamin Klaus, Abteilungsleiter Dominik Bartels, Abteilungsleiter Matthias Setter, Fachbereichsleiter 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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
420-2 Planschbecken Einspeisung Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
421-0 Anschaffungen/Ersatzbeschaffungen Freibad	-2.782,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.782,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443-0 Anschaffungen Freibad - Abt. 65	-3.720,00	-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
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537-0 Gefahrstoffcontainer Freibad	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 40.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 2.000 € Die letzte Arbeitsschutzbegehung im Freibad hat ergeben, dass die Lagerung von Gefahrstoffen nicht regelkonform ist. Es soll hierfür daher ein Gefahrgutcontainer aufgestellt werden, einschl. Fundament, Anschlüsse für Strom, Wasser, Abwasser und Rampe.							
Gesamtsumme	-6.502,70	-5.000,00	-45.000,00	-5.000,00	-85.000,00	-5.000,00	0,00

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

Investitionen Produkt 090101 Räumliche Entwicklung und Planung							
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung					
Produkt	090101	Räumliche Entwicklung und Planung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
086-0 Abfind.f.Abtret.v.Grundst. f. Ausgl.Maßnahmen	-26.329,58	-150.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-81.650,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.797,11	-150.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 2027 10.000 € Es handelt sich hier um Abfindungszahlungen zur Bereitstellung von privaten Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen.							
086-2 Real.v. landschaftspfleg.Ausgl.Maßnahmen Abt.60	0,00	-450.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-450.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
401-0 Ausbau Giga-Breitband Gewerbegebiete	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401-1 Ausbau Giga Breitband Gewerbegebiete (ab 2022)	-47.998,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	204.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-252.622,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401-2 Giga-Breitbandinfra. Außenber. Rietb., GS Bo.-We.	-516.349,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.201.274,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-2.717.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401-3 Ausbau Giga-Breitband Hellgraue Flecken	553.343,35	10.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.859.492,66	2.610.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-5.306.149,31	-2.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 14.900.000 € Gegenleistungsverpflichtung Jahre: 7 Auflösung RAP: 2.128.571 € Zuwendungen: 13.410.000 € PRAP-Auflösung: 1.915.714 € Nettobelastung: 212.857 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung der Zuweisung - Keine erneute Beratung Ausbau der Giga-Breitbandinfrastruktur für Haushalte in sog. "hellgrauen Flecken" im Stadtgebiet Rietberg. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Bund und zu 40 % durch das Land bezuschusst.							
401-4 Ausbau Giga-Breitband Dunkelgraue Flecken	0,00	-280.000,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.120.000,00	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.400.000 € Gegenleistungsverpflichtung Jahre: 7 Auflösung RAP: 200.000 € Zuwendungen: 1.120.000 € PRAP-Auflösung: 160.000 € Nettobelastung: 40.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Ausbau der Giga-Breitbandinfrastruktur im Bereich sog. "dunkelgraue Flecken" im Stadtgebiet Rietberg. Die Maßnahme wird zu 50 % durch den Bund und zu 30 % durch das Land bezuschusst.							
507-0 Planungskosten investiv (Bauleitplanung)	-68.323,89	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-65.415,67	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00

Investitionen Produkt 090101 Räumliche Entwicklung und Planung							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.908,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Die Planungskosten, die im weiteren Verfahren voraussichtlich zu städtischen Investitionsausgaben führen, werden seit 2024 hier investiv veranschlagt und im Jahresabschluss auf die betroffenen Hoch- und Tiefbauinvestitionsmaßnahmen verteilt.							
Gesamtsumme	-109.757,46	-1.320.000,00	855.000,00	-465.000,00	-465.000,00	-465.000,00	0,00

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

Investitionen Produkt 100301 Denkmalschutz und -pflege							
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen				
Produktgruppe		1003	Denkmalschutz und Denkmalpflege				
Produkt		100301	Denkmalschutz und -pflege				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
409-0 Sanierung Johanneskapelle	-154.187,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-154.187,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-154.187,28	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
036-0 Grunderwerb für Straßen	-271.546,61	-339.000,00	-199.000,00	-99.000,00	-99.000,00	-99.000,00	0,00
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.730,08	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	-276.276,69	-340.000,00	-200.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00
Erläuterungen: Für den Grunderwerb von zukünftigen Verkehrsflächen werden im Jahr 2027 Mittel in Höhe von rd. 200.000 € benötigt.							
042-0 Erweiterung, Instandsetzung von Brücken	0,00	-50.000,00	-80.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-80.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	0,00
Erläuterungen: Im Rahmen der Brückenprüfung werden die Brücken im Stadtgebiet bewertet. Hieraus ergeben sich Handlungsnotwendigkeiten und -prioritäten für diverse Brückenbauwerke.							
045-0 Planung kleinerer Straßenbaumaßnahmen	-4.279,54	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.279,54	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 20.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 500 € Planung kleinerer Straßenbaumaßnahmen und kurzfristige Vergabe von Variantenplanungen im Rahmen städtebaulicher Entwicklungsstrategien							
048-0 Radweg Wiedenbrücker Straße 2. BA (i.d.OD)	-3.907,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.907,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
052-0 Ausbau der Heinrich-Kuper- Straße	0,00	-80.000,00	-10.000,00	-70.000,00	-680.000,00	0,00	-70.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-80.000,00	-10.000,00	-70.000,00 (-70.000,00)	-680.000,00 0,00	0,00 0,00	-70.000,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 760.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 19.000 € Der Planungsansatz 2026 wird nach 2027/2028 verschoben. Der Ausbau der Heinrich-Kuper-Straße ist für 2029 vorgesehen.							
056-0 Ausbau Geranienweg	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-210.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-210.000,00	0,00	0,00
057-0 Ausbau Efeuweg/Holunderweg	-3.117,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.117,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
073-0 Nordring Druffel	-27.913,21	0,00	-20.000,00	-190.000,00	-1.110.000,00	-1.000.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.913,21	0,00	-20.000,00	-190.000,00	-1.110.000,00	-1.000.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 2.450.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 61.250 € Nach Errichtung des Vorflutkanals 2025 in der Druffeler Straße zwischen dem Merschweg und dem Nordring kann mit der weiteren Erschließung und dem Straßenendausbau des Nordrings begonnen werden.							
079-0 Ausstattung Haltestellen im ÖPNV	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 70.000 € Nutzungsdauer Jahre: 10 jährliche Abschreibung: 7.000 € An der Mastholter Straße soll die Bushaltestelle "Friedhof" ausgebaut werden.							
079-2 Schulbushäuschen (Abt. 40) bis 2023 014-0	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
088-0 Anliegerbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.000,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.000,00	0,00
Erläuterungen: 2024 hat der Landtag Nordrhein-Westfalen die Abschaffung der Anliegerbeiträge für den Ausbau kommunaler Straße beschlossen. Die Beitragsausfälle für kommunale Straßenausbaumaßnahmen werden nach Abschluss und Abrechnung der Maßnahmen vom Land erstattet.							
088-1 Erschließungsbeiträge	1.594.012,41	300.000,00	1.150.000,00	2.061.000,00	1.977.000,00	1.010.000,00	0,00
21 + Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	1.594.012,41	300.000,00	1.150.000,00	2.061.000,00	1.977.000,00	1.010.000,00	0,00
Erläuterungen: Nutzungsdauer Jahre: 40 Sonderpostenauflösung: 28.750 € Im Haushaltsjahr 2027 können voraussichtlich Erschließungsbeiträge nach dem BauGB in der angegebenen Höhe vereinnahmt werden.							
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
121-3 Jordanweg Planung	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
121-5 Jordanweg 2. BA - Erschließung Nord	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 340.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 8.500 € HRaV: rd. 107.000 € Der Bebauungsplan Nr. 300 "Bibeldorf" befindet sich in der Aufstellung. Der 1. BA (Anbindung Kindergarten) wurde bereits realisiert. Für den 2. BA (Erschließung Nord) werden die Planungskosten (121-3, Haushaltsrest 2026) und Baukosten (121-5, Ansatz 2026) nach 2027 verschoben.							
134-1 Errichtung von Fahrradbügeln/fahrradfr. Stadt	-2.990,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.990,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135-0 Umgestaltung Fläche "Altes FW-Gerätehaus" Rietberg	0,00	-70.000,00	-10.000,00	-60.000,00	-470.000,00	0,00	-60.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-70.000,00	-10.000,00	-60.000,00 (-60.000,00)	-470.000,00 0,00	0,00 0,00	-60.000,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 540.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 13.500 € Der Planungsansatz 2026 wird nach 2027/2028 verschoben. Im Rahmen des Ausbaus der Heinrich-Kuper-Straße soll auch die aktuelle Parkplatzfläche mit überplant und umgebaut werden.							
142-0 Am Dortenbach	0,00	0,00	-110.000,00	-1.190.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-110.000,00	-1.190.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.300.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 32.500 € Für 2028 ist der Endausbau der Straße "Am Dortenbach" vorgesehen.							
150-0 Lerchenweg	256,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	256,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154-0 Oesternforth / Oesternforth- West	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-1.080.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-1.080.000,00	0,00	0,00
156-1 Jakobistraße Straßenendausbau	0,00	0,00	-470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 500.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 12.500 € 2026 per Soll-Übertragung: 30.000 € In 2027 soll die Jakobistraße endausgebaut werden. 2026 wurden Mittel für die Planung bereitgestellt.							
174-2 Bürgerradweg Ww OD bis Steinhorst - Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-30.000,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
220-1 BG Am Friedhof - Erweiterung II (Mastholte)	0,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
234-1 Entlastungsstraße Stadtring - Grunderwerb	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
234-2 Entlastungsstraße Stadtring - Planung	-57.722,17	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-57.722,17	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
234-3 Entlastungsstraße Stadtring - Kostenerstattung	65.344,14	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.344,14	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241-0 Ergänzung der Straßenbeleuchtung	-24.263,04	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.263,04	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 30.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.000 €							
241-1 Straßenbeleuchtung - Umstellung auf LED	-23.086,00	-472.500,00	-415.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	157.500,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.086,00	-630.000,00	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 825.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 27.500 € HRaV: 216.914 € Sonderpostenauflösung: 4.500 € Nettobelastung: 23.000 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung Die Straßenbeleuchtung soll auf LED-Beleuchtungsköpfe umgerüstet werden. Es ist die Umrüstung der letzten ca. 800 Leuchten geplant. Die Maßnahme konnte bisher aufgrund der fehlenden Förderzusage nicht realisiert werden und wird daher für 2027 neu angemeldet.							
284-2 BG "Am Mühlenkamp", Ausbau Stichweg	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
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 30.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 750 € Mit dem Bebauungsplan 263 "Im Rieke", 4. Änderung, wurden Grundstücke an der Straße "Am Mühlenkamp" erschlossen. Der Stichweg soll jetzt endausgebaut werden.							
286-0 Eichenweg Süd Straßenendausbau	-3.677,10	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.677,10	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
289-2 BG Hof Niggemeier - Grünanlagen	-5.550,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.550,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
292-0 GW Bokeler Str. Kreisverkehr	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-540.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-540.000,00	0,00	0,00
293-0 GW Bokeler Str. - Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00
294-0 GW Bokeler Str. Endausbau	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-1.650.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-1.650.000,00	0,00	0,00
297-2 BG In den Emswiesen -Erw. West + Lärmschutzwand	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297-3 BG In den Emswiesen - Endausbau 1. BA	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297-4 BG In den Emswiesen - Endausbau Erweit. West	-48.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297-5 BG In den Emswiesen - Begrünung Lärmschutzwand	-2.761,29	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.761,29	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
328-0 Erneuerung Wirtschaftswege	-905.524,08	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-905.524,08	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	-600.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 600.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 15.000 € Im Rahmen des Erhaltungskonzeptes für landwirtschaftliche Wege im Außenbereich sollen jährlich Wege nach Sanierungspriorität sukzessive erneuert und verbessert werden.							
334-0 Umgestaltung Rathausstraße u. angrenzender Plätze	-1.404.760,78	-3.200.000,00	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.413.950,78	-3.200.000,00	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
334-1 Umgestaltung Rathausstr.u.Plätze - Landeszuwendung	650.400,00	630.000,00	724.000,00	376.100,00	371.000,00	374.200,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	650.400,00	630.000,00	724.000,00	376.100,00	371.000,00	374.200,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 8.640.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 216.000 € HRaV: 2.066.327 € Landeszuwendung: 4.357.500 € Sonderpostenauflösung: 108.900 € Nettobelastung: 107.100 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 1,3 Mio. €) - Keine erneute Beratung Die Umsetzung des Realisierungswettbewerbs "Umgestaltung der Rathausstraße" wird in mehreren Bauabschnitten durchgeführt. Die Stadt Rietberg hat inzwischen mehrere Zuwendungsbescheide zur Umgestaltung der Rathausstraße und der angrenzenden Plätze erhalten.							
372-0 BG Auf dem Moor - Baustraße	-41.314,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.314,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374-0 BG Doppheide 3. BA - Baustraße	-124.004,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-124.004,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374-1 BG Doppheide 3. BA - Gewässerumlegung	-8.276,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.276,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375-0 GW Bokeler Straße/Rottwiese Baustraße	0,00	-100.000,00	-200.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-100.000,00	-200.000,00	-1.500.000,00 (-1.500.000,00)	0,00	0,00	-1.500.000,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.700.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 85.000 € Das Gewerbegebiet Bokeler Straße soll in einem 2. Bauabschnitt im Bereich B64-Rottwiese-Ems erweitert werden. Die Maßnahme wird verschoben und soll in 2028 durchgeführt werden. Für die Auftragsvergabe wird eine Verpflichtungsermächtigung veranschlagt.							
391-1 Umgestaltung OD Neuenkirchen - Grunderwerb	-13.150,25	-50.000,00	-50.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-13.150,25	-50.000,00	-50.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 137.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Der Landesbetrieb Straßen.NRW plant eine Deckenerneuerung von der Gütersloher Str. (von OD bis Lange Str.) und der Lange Straße (von Rüsche bis KV Druffeler Str. ohne KVP Detmolder Str.). In diesem Zuge müssen auch die Kanäle (Abwasserbetrieb) erneuert werden. Die Gehweganlage entlang der Lange Straße liegt in vielen Bereichen auf privaten Grundstücken. Damit die Flächen dauerhaft der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen, werden Haushaltsmittel für Grunderwerb und Vermessung benötigt.							
395-3 Erschließung B-Plan "Löhner - III. Erweiterung"	0,00	0,00	-120.000,00	-1.080.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-120.000,00	-1.080.000,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.200.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 30.000 € Im Bereich Langenberger Straße soll das bestehende Industriegebiet erweitert werden. Für 2027 werden zunächst Planungsmittel veranschlagt.							
397-0 Einmündung Stennerlandstraße/Alte Bahntrasse (Umg)	-33.188,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.188,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410-2 Erschließung Gewerbeflächen Westerw. Straße	-1.822,49	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.822,49	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00
423-0 BG Langer Schemm 2. BA - Baustraße	-347.960,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-347.960,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
427-0 Erschließung B-Plan 297 "Im Rüenbrink"	0,00	-360.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-360.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamtkosten: 360.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 9.000 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Die Straßenführung im Bereich Im Rüenbrink soll mit dem Tiergartenweg verbunden werden. Als Ausgleich wird ein Biotop angelegt.							
437-1 Straßenbegleitgrün und Wege (Abt. 67)	-52.514,22	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-80.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.057,67	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-80.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 75.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 2.500 € Im Bereich des Straßenbegleitgrüns müssen verschiedene Neuanlagen von Grünflächen und Neupflanzungen von Bäumen durchgeführt werden. Die Nutzungsdauer ist der Mittelwert von Pflanzen (10) und Bäumen (50).							
437-3 Straßenbegleitgrün Mastholter Straße	0,00	0,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 95.000 € Nutzungsdauer Jahre: 50 jährliche Abschreibung: 1.900 € Die 20 Säulenhainbuchen an der Mastholter Straße leiden in den letzten Jahren stark unter dem Klimawandel und der damit einhergehenden Trockenheit und Sonneneinstrahlung. Verstärkt wird dieser Aspekt durch die zu kleinen Baumbeete. Es ist daher die Rodung, Beetvergrößerung und Neupflanzung einer anderen Baumart einschl. Fertigstellungs- und Entwicklungspflege vorgesehen.							
448-0 Bruchstraße - Endausbau Stichweg	-5.190,19	-10.000,00	-10.000,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.190,19	-10.000,00	-10.000,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 270.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 6.750 € HRaV: 40.800 € Die Maßnahme wird um ein Jahr verschoben.							
449-0 Erschließung B-Plan 299 "Bokel Nord"	0,00	-80.000,00	-100.000,00	-200.000,00	-700.000,00	0,00	-900.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-80.000,00	-100.000,00	-200.000,00 (-200.000,00)	-700.000,00 (-700.000,00)	0,00	-900.000,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.000.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 50.000 € Das Bebauungsplangebiet "Bokel-Nord" soll erschlossen werden. Die notwendigen Haushaltsmittel werden ab 2027 neu veranschlagt.							
450-0 Ringstraße Stichweg - Erschließung	-117.417,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.417,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
451-0 OD Varenzell Hauptstraße	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451-1 OD Varenzell Hauptstr. - Grunderwerb	-14.292,90	-110.000,00	0,00	0,00	-110.000,00	0,00	0,00
24 - Ausz. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-14.292,90	-110.000,00	0,00	0,00	-110.000,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten: 1.017.400 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 25.400 € Kostenerstattung: 650.000 € Sonderpostenauflösung: 16.250 € Nettobelastung: 9.150 € Grunderwerbskosten: 124.000 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung An der Ortsdurchfahrt Varenzell sollen ein Schutzstreifen sowie je eine Querungshilfe am Ortsein- und -ausgang angelegt werden. Straßen.NRW hat eine anteilige Kostenübernahme zugesagt. Die Kosten für den erforderlichen Grunderwerb werden voraussichtlich erst nach Vermessung der Maßnahme fällig.							
484-0 Erschließung B-Plan 302 "Mastholte Nord"	-63.537,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.537,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
485-0 Erschließung B-Plan 304 "GW Roggenkuhle"	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 450.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 22.500 € Der Planungsansatz 2026 wird nach 2027 verschoben. Das B-Plangebiet "Gewerbegebiet Roggenkuhle" in Varenzell soll erschlossen werden.							
486-0 Erschließung B-Plan 307 "Tinyhouse Siedlung"	0,00	0,00	-30.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	-30.000,00	-50.000,00 (-50.000,00)	0,00	0,00	-50.000,00
Erläuterungen: Am Gallenweg sollen weitere Baugrundstücke erschlossen werden. Zur Sicherstellung der Erschließung werden für 2027 Planungsmittel erneut angemeldet.							
487-0 Straßenentwässerung Brandstraße	-7.094,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.094,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
513-0 Zugang erschlossener Straßen	0,00	-25.000,00	-50.000,00	-100.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-50.000,00	-100.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 50.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 1.250 € Kleinere Erschließungsanlagen (z.B. Stichwege) werden teilweise aufgrund von Erschließungsverträgen privat gebaut und anschließend von der Stadt übernommen. Für diese Maßnahmen wird hier ein Nettobetrag veranschlagt. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt Brutto (Baukosten / Sonderposten für Erschließungsbeiträge).							
514-0 Erschließung GW 269.2 "An der Umgehung Erweit. II"	0,00	-870.000,00	-1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-870.000,00	-1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 1.160.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 29.000 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung An der Mastholter Straße im Bereich Am Eichenhof soll eine Fläche für einen Gewerbebetrieb erschlossen werden. Die Haushaltsmittel werden für die verkehrliche Anbindung (u.a. Abbiegespur) an die L782 benötigt.							
515-0 Erschließung B-Plan 308 "Im Thüle"	0,00	-230.000,00	-100.000,00	-200.000,00	-550.000,00	0,00	-750.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-230.000,00	-100.000,00	-200.000,00 (-200.000,00)	-550.000,00 (-550.000,00)	0,00	-750.000,00

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 850.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 42.500 € Der Ansatz 2026 wird nach 2027/2028 verschoben. Im Bereich Laurentiusstraße / Im Thüle sollen Baugrundstücke erschlossen werden (Baustraße). Es wird mit einem Baustart in 2028 gerechnet.							
518-0 Neuanschaffungen Tiefbau	-23.915,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.915,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519-0 Erschließung B-Plan 313 "Franziskusweg"	0,00	-30.000,00	-40.000,00	-330.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-40.000,00	-330.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 400.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 20.000 € Im Bereich Mastholter Straße / Franziskusweg soll ein neues Wohnquartier entstehen. Für die Erschließung sind entsprechende Haushaltsmittel erforderlich.							
520-0 Erschließung B-Plan 314 "Stukemeyerstraße"	0,00	-160.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-160.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *) Erschließung: 290.000 € Nutzungsdauer Jahre: 20 jährliche Abschreibung: 14.500 € Gesamt(bau)kosten *) Endausbau: 240.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 6.000 € Für die Erschließung und den Straßenendausbau eines Wohnquartiers im Bereich Stukemeyerstraße werden insgesamt 530.000 € veranschlagt.							
521-0 Starkregenvorsorge Pulverdamm - oberirdisch	0,00	-440.000,00	-2.450.000,00	-2.950.000,00	0,00	0,00	-2.950.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-440.000,00	-2.450.000,00	-2.950.000,00 (-2.950.000,00)	0,00	0,00	-2.950.000,00
521-1 Starkregenvorsorge Pulverdamm - Zuwendung	0,00	352.000,00	784.000,00	784.000,00	1.905.000,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	352.000,00	784.000,00	784.000,00	1.905.000,00	0,00	0,00
521-11 Zuweis.Infrastrukturgesetz - Starkregen.Pulverdamm	0,00	0,00	96.200,00	851.600,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	96.200,00	851.600,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 5.400.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung: 135.000 € Zuweisung Klimaanpassung: 3.473.000 € Zuweisung Infrastrukturgesetz: 987.800 € Sonderpostenauflösung: 111.520 € Nettobelastung: 23.480 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung (in Höhe von 400.000 €) - Keine erneute Beratung Die Stadt Rietberg hat sich mit dem Beitrag "Regenwassermanagement im Siedlungsgebiet Pulverdamm" an dem Wettbewerb Klimaanpassung.Kommunen.NRW beteiligt. Das Siedlungsgebiet "Pulverdamm" ist ein starkregengefährdetes älteres Siedlungsgebiet. Für die geplanten Investitionen werden entsprechende Landeszuwendungen erwartet.							
531-0 Erschließung B-Plan "Mastholte-West"	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.361.766,11	-8.256.500,00	-7.114.800,00	-5.866.300,00	-4.181.000,00	-545.800,00	-6.280.000,00

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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
433-1 Betriebs- .Geschäftsausst.Friedhofswesen	-9.593,07	-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	-9.593,07	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
437-0 Erneuerung u. Erweiterung d Grünanlagen	-13.991,87	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-40.000,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.991,87	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-40.000,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten *): 35.000 € Nutzungsdauer Jahre: 30 jährliche Abschreibung: 1.167 € Die Haushaltsmittel sind für die Erweiterung von Grünflächen und für die Neupflanzung von Bäumen im Bereich von Grünflächen vorgesehen.							
453-0 Neue Mitte Mastholte	-169.103,80	-160.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.793,32	-160.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-149.310,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
453-1 Neue Mitte Mastholte - Landeszuwendung	86.363,64	68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	86.363,64	68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Gesamt(bau)kosten 2027-2028 *): 80.000 € Nutzungsdauer Jahre: 40 jährliche Abschreibung 2.000 € Fortschreibung der Maßnahme - Neuveranschlagung anstelle einer Ermächtigungsübertragung - Keine erneute Beratung Die Maßnahme "Neue Mitte Mastholte" umfasst die Bereiche Jakobiplatz und Handwerkerbaum. Von den 2026 bereitgestellten Haushaltsmitteln werden 80.000 € in den Folgejahren neu veranschlagt für die Entwicklungspflege beider Bauabschnitte.							
465-1 Infrastruktur Friedhöfe	-34.148,22	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.591,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.281,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-34.457,69	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
Erläuterungen: 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	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-140.473,32	-156.800,00	-100.000,00	-100.000,00	-60.000,00	-65.000,00	0,00

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

Investitionen Produkt 140101 Umweltschutz							
Produktbereich		14	Umweltschutz				
Produktgruppe		1401	Umweltinformation und -koordination				
Produkt		140101	Umweltschutz				
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
388-0 Heizzentrale f. städt. Gebäude (Standort VEZ)	-2.939,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.939,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-2.939,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Investitionen Produkt 150100 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen					
Produkt	150100	Wirtschaftsförderung					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
455-0 Erstmalige Beschilderung v. Gewerbegebieten (WIFö)	-8.772,84	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
26 - Ausz. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.772,84	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-8.772,84	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
445-0 Beteiligung a.d. Netzgesellschaft Ostwestfalen mbH	0,00	11.750,00	-18.250,00	-18.250,00	-18.250,00	-18.250,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00
27 - Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
Erläuterungen: 2020 hat die Stadt Rietberg ein Gesellschafterdarlehen als "Sonstige Ausleihung" in Höhe von 235.000 € an die Netzgesellschaft Ostwestfalen mbH (NOW) ausgegeben. Die Tilgung des Darlehens erfolgt ab 2026. Für zusätzliche Glasfaser-Hausanschlüsse und weitere Baumaßnahmen ist die Verbesserung der finanziellen Ausstattung der NOW erforderlich. Es sollen daher durch die Gesellschafter pro Jahr rd. 300.000 € Kapital eingelegt werden. Entsprechend dem Anteil der Stadt Rietberg am Stammkapital (10 %) entfällt auf Rietberg ein Betrag in Höhe von 30.000 €.							
490-0 Beteiligung an GEG zur Klärschlammkooperation	0,00	-138.000,00	-52.500,00	3.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-138.000,00	-52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Darlehen Gesamtbetrag: 219.000 € Zur Finanzierung der Klärschlammkooperation OWL, an der die Stadt Rietberg über die Interkommunale Kooperation mit der GEG beteiligt ist, gewährt die Stadt der GEG ein Gesellschafterdarlehen. Das Darlehen wird an das Tochterunternehmen der Klärschlammverwertung OWL GmbH zur Errichtung der Klärschlammverbrennungsanlage weitergeleitet. 2027 ist der letzte Teilbetrag des Darlehens fällig.							
Gesamtsumme	0,00	-126.250,00	-70.750,00	-15.250,00	-6.250,00	-6.250,00	0,00

Beschreibung Produkt 150103 Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen
Produkt	150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH
Abteilung:	Finanzen	
Verantwortlich:	Felizitas Wiedemann, Abteilungsleiterin Florian Kapp, Beigeordneter	
Kurzbeschreibung:	Verwaltung der Beteiligung an der Gartenschaupark Rietberg GmbH	
Auftragsgrundlage:	Ratsbeschluss	
Zielgruppe:	EinwohnerInnen, BürgerInnen	
Allgemeine Ziele:	Förderung der gemeinnützigen Ziele der Gartenschaupark Rietberg GmbH insbesondere im Hinblick auf Erhalt und Weiterentwicklung des Parks	

Investitionen Produkt 150103 Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Allg. Einricht. u. Unternehmen
Produkt	150103	Beteiligung an der Gartenschaupark GmbH

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
529-0 Gartenschaupark Gesellschafterdarl. EFRE-Projekt	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	5.000,00	5.000,00	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 2025	Ansatz 2026	== ANSATZ == 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Verpflichtungs- ermächtigungen
083-0 Allgemeine Investitionspauschale	2.463.435,38	2.642.660,00	2.688.685,00	2.688.685,00	2.688.685,00	2.688.685,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.463.435,38	2.642.660,00	2.688.685,00	2.688.685,00	2.688.685,00	2.688.685,00	0,00
Erläuterungen: Die Investitionspauschale, die die Stadt Rietberg für 2027 erhält, ergibt sich aus der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027. Der Betrag errechnet sich zu 70 % nach der Einwohnerzahl und zu 30 % nach der Gebietsfläche der Stadt.							
083-1 Sondervermögen Infrastruktur	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Der Bund stellt ein "Sondervermögen" in Höhe von 100 Mrd. € für Investitionen in Infrastruktur und Klimaneutralität zur Verfügung. Nach dem NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 beträgt der Anteil der Stadt Rietberg an den Pauschalzuweisungen aus diesem Sondervermögen 13,3 Mio. €. Die Zuweisungen werden bei folgenden Maßnahmen veranschlagt: Neubau Feuerwehrgerätehaus Rietberg, Erweiterung Grundschule Bokel, Sanierung/Neubau Gesamtschule, Innenraumsanierung Sporthalle Varenzell, Starkregenmanagement Pulverdamm.							
084-0 Schulpauschale	1.134.054,32	1.226.530,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.134.054,32	1.226.530,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	0,00
Erläuterungen: 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	116.174,46	124.610,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.174,46	124.610,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	0,00
Erläuterungen: Nach der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 erhält die Stadt Rietberg eine Sportpauschale in der veranschlagten Höhe. Die Sportpauschale errechnet sich nach der Einwohnerzahl am 31.12.2025.							
089-0 Tilgung von Investitionskrediten	-1.855.546,27	-2.070.000,00	-2.480.000,00	-3.229.000,00	-3.850.000,00	-9.750.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.855.546,27	-2.070.000,00	-2.480.000,00	-3.229.000,00	-3.850.000,00	-9.750.000,00	0,00
Erläuterungen: Der Tilgungsbetrag für bestehende Darlehen beläuft sich für das Jahr 2027 auf rd. 2,07 Mio. €. Zuzüglich der Tilgungsleistungen für in 2026 und 2027 noch aufzunehmende Darlehen ergibt sich ein Haushaltsansatz für 2027 in Höhe von rd. 2,48 Mio. €.							
089-1 Investitionskredite	9.538.720,00	13.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	1.600.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	9.500.000,00	13.000.000,00	21.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	1.600.000,00	0,00
Erläuterungen: Aufgrund der im Jahr 2027 anfallenden Investitionsauszahlungen wird vermutlich die Aufnahme von Investitionskrediten in der veranschlagten Höhe notwendig sein.							
Gesamtsumme	11.396.837,89	19.923.800,00	22.575.185,00	7.826.185,00	4.205.185,00	-4.094.815,00	0,00

Anlagen

Anlagen

Bilanz der Stadt Rietberg sowie Ergebnisrechnung und Finanzrechnung zum 31.12.2025

Organisationsstruktur und Bedienstete der Stadt

Stellenplan für das Jahr 2027

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Entwicklung des Eigenkapitals

Freiwillige Leistungen 2027

Zuwendungen an Fraktionen

Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2025 (Entwurf)

AKTIVA				31.12.2025	31.12.2024
				€	€
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			3.932.868,42	3.932.868,42
1.	Anlagevermögen			270.042.321,11	260.651.080,10
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.736.155,95	1.564.813,64
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.736.155,95	1.564.813,64
1.2	Sachanlagen			238.277.170,88	229.358.048,31
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			23.097.925,28	21.372.212,68
1.2.1.1	Grünflächen			13.982.150,84	12.951.345,83
1.2.1.2	Ackerland			2.243.593,56	2.325.386,06
1.2.1.3	Wald und Forsten			263.686,90	263.686,90
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke			6.608.493,98	5.831.793,89
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			118.469.380,85	85.662.098,02
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen			2.171.852,97	2.221.487,30
1.2.2.2	Schulen			68.077.170,56	33.890.828,93
1.2.2.3	Wohnbauten			3.870.836,72	4.112.603,28
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude			44.349.520,60	45.437.178,51
1.2.3	Infrastrukturvermögen			71.068.454,74	71.356.591,99
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			19.188.958,72	18.348.336,21
1.2.3.2	Brücken und Tunnel			5.710.399,89	5.850.867,89
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanl.			45.376.858,57	46.322.134,23
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			792.237,56	835.253,66
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden			1,00	1,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			1.699.469,20	297.079,83
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			9.112.790,51	8.878.336,06
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung			5.489.519,47	4.036.839,09
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			9.339.629,83	37.754.889,64
1.3	Finanzanlagen			30.028.994,28	29.728.218,15
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			721.665,95	576.484,14
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			1.437.559,65	1.281.965,33
1.3.5	Ausleihungen			280.278,97	280.278,97
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen			280.278,97	280.278,97
2.	Umlaufvermögen			48.365.069,28	49.407.956,39
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			45.211.017,40	42.192.001,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleistungen			7.201.001,05	5.519.212,03
2.2.1.1	Gebühren			179.975,88	147.507,20
2.2.1.2	Beiträge			1.163.034,23	744.852,27
2.2.1.3	Steuern			2.693.474,72	2.589.660,65
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen			2.303.270,41	1.230.527,08
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen			861.245,81	806.664,83
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen			5.551.600,39	5.394.077,01
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich			499.139,32	218.788,17
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich			65.884,07	56.897,29
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen			104.707,36	93.888,69
2.2.2.5	gegen Sondervermögen			4.881.869,64	5.024.502,86
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände			32.458.415,96	31.278.711,96
2.2.3.1	Grundstücke des Umlaufvermögens			32.271.899,48	30.938.464,91
2.2.3.2	andere sonstige Vermögensgegenstände			186.516,48	340.247,05
2.4	Liquide Mittel			3.154.051,88	7.215.955,39
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung			19.638.078,83	10.114.130,31
	Bilanzsumme Aktiva			341.978.337,64	324.106.035,22

noch: Bilanz der Stadt Rietberg zum 31.12.2025

[illegible]

Ergebnisrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2025 (Entwurf)

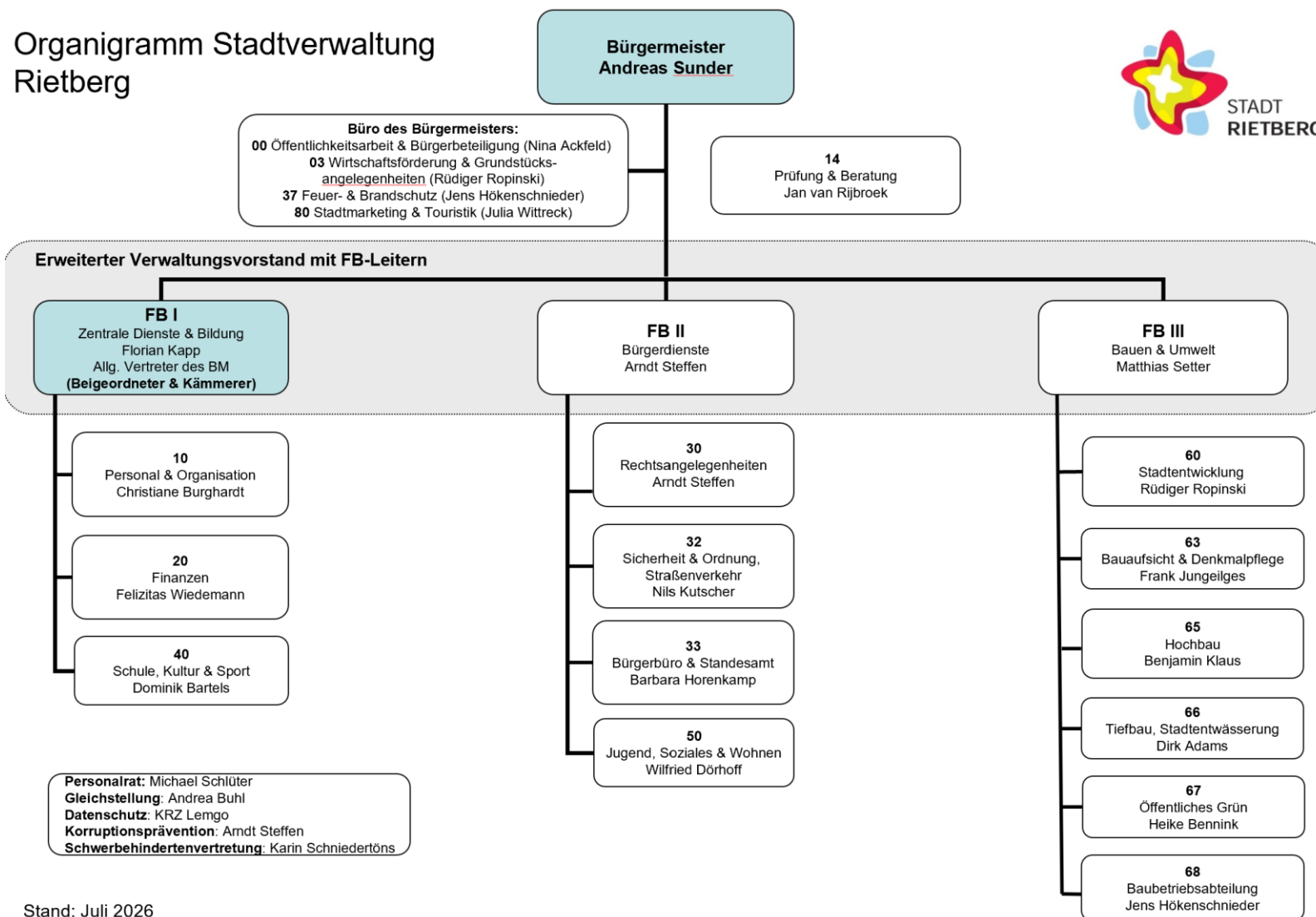
Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres (2024)	Fortgeschrieb. Ansatz 2025	davon übertr. Ermächtigungen	IST-ERGBNIS 2025	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.333.746,04	63.618.500,00	0,00	62.963.539,63	-654.960,37	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.583.676,57	8.830.965,00	0,00	8.242.633,27	-588.331,73	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.549.719,09	7.002.499,00	0,00	6.740.340,47	-262.158,53	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.528.659,40	2.860.720,00	0,00	3.275.990,06	415.270,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.827.087,21	1.920.570,00	0,00	2.193.790,43	273.220,43	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.624.288,54	2.918.970,00	0,00	4.008.939,30	1.089.969,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	280.617,05	260.000,00	0,00	329.354,57	69.354,57	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.727.793,90	87.412.224,00	0,00	87.754.587,73	342.363,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	-15.362.611,52	-16.608.780,00	0,00	-16.485.130,00	123.650,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-959.216,02	-1.999.700,00	0,00	-1.350.005,67	649.694,33	0,00
13	- Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen	-15.666.848,43	-19.050.777,03	0,00	-15.690.569,70	3.360.207,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.456.087,03	-8.026.200,00	0,00	-8.244.034,45	-217.834,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	-41.280.174,99	-46.325.615,00	0,00	-45.202.615,70	1.122.999,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.334.769,17	-4.597.448,39	-11.913,47	-4.643.736,76	-46.288,37	-27.750,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90.059.707,16	-96.608.520,42	-11.913,47	-91.616.092,28	4.992.428,14	-27.750,24
18	= ORDENTLICHES ERGEBNIS (10+17)	-2.331.913,26	-9.196.296,42	-11.913,47	-3.861.504,55	5.334.791,87	-27.750,24
19	+ Finanzerträge	572.244,86	605.925,00	0,00	530.942,69	-74.982,31	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.261.162,51	-2.277.568,68	0,00	-1.766.455,74	511.112,94	0,00
21	= FINANZERGBNIS (19+20)	-688.917,65	-1.671.643,68	0,00	-1.235.513,05	436.130,63	0,00
22	= ERGEBNIS LFD. VERW.TÄTIGKEIT (18+21)	-3.020.830,91	-10.867.940,10	-11.913,47	-5.097.017,60	5.770.922,50	-27.750,24
23	+ Außerordentliche Erträge davon: - zahlungswirksam - n.d. NKF-Covid-19-Ukraine- Isolierungsgesetz (nicht zahlungswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= JAHRESERGEBNIS (22+25)	-3.020.830,91	-10.867.940,10	-11.913,47	-5.097.017,60	5.770.922,50	-27.750,24
27	+ Globaler Minderaufwand	0,00	1.931.000,00	0,00	0,00	-1.931.000,00	0,00
28	= JAHRESERGEBNIS nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26+27)	-3.020.830,91	-8.936.940,10	-11.913,47	-5.097.017,60	3.839.922,50	-27.750,24
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw. mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	239.409,64	0,00	0,00	97.260,84	97.260,84	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	57.189,38	60.000,00	0,00	-79.294,20	-139.294,20	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-35.042,02	0,00	0,00	-4.070,16	-4.070,16	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-100.321,34	-105.000,00	0,00	145.181,81	250.181,81	0,00
33	Verrechnungssaldo (31 bis 34)	161.235,66	-45.000,00	0,00	159.078,29	204.078,29	0,00
36	Erfolg/Verlust (Jahresergebnis+Verrechnungssaldo)	-2.859.595,25	-8.981.940,10	-11.913,47	-4.937.939,31	4.044.000,79	-27.750,24

Finanzrechnung der Stadt Rietberg zum 31.12.2025 (Entwurf)

3.3 Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres (2024)	Fortgeschrieb. Ansatz 2025	davon übertr. Ermächtigungen	IST-ERGEBNIS 2025	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	63.703.367,71	63.618.500,00	0,00	62.935.836,13	-682.663,87	0,00
02	+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.390.416,61	2.967.500,00	0,00	2.674.758,67	-292.741,33	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	38.680,00	0,00	0,00	38.680,00	38.680,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.974.442,55	5.820.650,00	0,00	5.835.280,21	14.630,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.529.485,37	1.360.720,00	0,00	1.722.525,83	361.805,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.755.335,87	1.920.570,00	0,00	2.098.743,84	178.173,84	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.916.685,51	1.751.730,00	0,00	1.890.120,97	138.390,97	0,00
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	572.244,86	605.925,00	0,00	530.569,47	-75.355,53	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.880.658,48	78.045.595,00	0,00	77.726.515,12	-319.079,88	0,00
10	- Personalauszahlungen	-14.544.556,22	-15.823.780,00	0,00	-15.245.219,43	578.560,57	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-947.349,83	-1.034.700,00	0,00	-920.360,90	114.339,10	0,00
12	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-15.700.325,93	-18.984.827,03	0,00	-16.094.000,00	2.890.827,03	0,00
13	- Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	-1.203.824,02	-2.217.568,68	0,00	-1.758.970,87	458.597,81	0,00
14	- Transferauszahlungen	-39.811.850,65	-43.928.600,00	0,00	-43.712.339,34	216.260,66	0,00
15	- Sonst. Auszahlungen	-4.383.123,67	-4.612.448,39	-11.913,47	-4.043.345,80	569.102,59	-27.750,24
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.591.030,32	-86.601.924,10	-11.913,47	-81.774.236,34	4.827.687,76	-27.750,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 + 16)	2.289.628,16	-8.556.329,10	-11.913,47	-4.047.721,22	4.508.607,88	-27.750,24
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.427.558,18	15.271.179,00	0,00	13.785.894,10	-1.485.284,90	0,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.400.536,73	10.001.000,00	0,00	2.863.870,71	-7.137.129,29	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	631.916,41	884.500,00	0,00	1.594.012,41	709.512,41	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	3.987,60	3.987,60	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.460.011,32	26.156.679,00	0,00	18.247.764,82	-7.908.914,18	0,00
24	- Ausz. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-12.577.075,67	-13.454.793,10	-1.959.793,10	-5.437.908,44	8.016.884,66	-239.835,81
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.452.460,99	-34.975.290,97	-20.965.651,10	-13.325.187,83	21.650.103,14	-7.220.226,81
26	- Ausz. f.d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.536.013,97	-8.568.149,64	-4.519.934,46	-3.024.770,08	5.543.379,56	-1.320.984,51
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-10.564,56	-155.594,32	0,00	-216.594,32	-61.000,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-4.488.570,07	-13.316.429,93	-12.616.429,93	-8.276.395,55	5.040.034,38	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-469.858,97	0,00	0,00	-6.748,69	-6.748,69	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.534.544,23	-70.470.257,96	-40.061.808,59	-30.287.604,91	40.182.653,05	-8.781.047,13
31	= Saldo aus Invest.Tätigkeit (Zeilen 23 + 30)	-24.074.532,91	-44.313.578,96	-40.061.808,59	-12.039.840,09	32.273.738,87	-8.781.047,13
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 + 31)	-21.784.904,75	-52.869.908,06	-40.073.722,06	-16.087.561,31	36.782.346,75	-8.808.797,37
33	+ Einz. a. d. Aufn./Rückfl. v. Krediten f. Inv. u. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	22.234.000,00	29.000.000,00	0,00	9.500.000,00	-19.500.000,00	0,00
34	+ Einz. aus der Aufnahme und d. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	20.000.000,00	0,00	4.000.000,00	-16.000.000,00	0,00
35	- Ausz. für die Tilgung u. Gewährung v. Krediten für Inv. u. gleichk. Rechtsverh.	-1.554.304,89	-2.360.000,00	0,00	-1.855.546,27	504.453,73	0,00
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-38.680,00	-1.000.000,00	0,00	-38.680,00	961.320,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	20.641.015,11	45.640.000,00	0,00	11.605.773,73	-34.034.226,27	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 + 37)	-1.143.889,64	-7.229.908,06	-40.073.722,06	-4.481.787,58	2.748.120,48	-8.808.797,37
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.428.101,87	7.215.955,39		7.215.955,39	0,00	
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-68.256,84	0,00		419.884,07	419.884,07	
41	= Liquide Mittel	7.215.955,39	-13.952,67		3.154.051,88	3.168.004,55	

Organisationsstruktur der Stadtverwaltung

Organigramm Stadtverwaltung Rietberg



Stand: Juli 2026

Stellenplan für das Jahr 2027

Stellenplan Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen/ Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2027		Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
		Insgesamt	davon ausge- sondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B5	1		1	1	
Beigeordneter	A16	1		1	1	
Höherer Dienst						
Stadtrechtsdirektor	A15	1		1	1	
Stadtoberverwaltungsrat	A14	1		1	0	
Gehobener Dienst						
Stadtverwaltungsrat/-rätin	A13	3		3	3	
Stadtamtsrat/-rätin	A12	2,88		2,88	2,6	
Stadtamtmann/-frau	A11	6,62		6,62	4,61	
Stadtoberinspektor/in	A10	2		2	2	
Stadtinspektor/in	A9	3		2	2	
Mittlerer Dienst						
Stadtamtsinspektor/in	A9	3,99		3,99	3,99	
Stadthauptsekretär/in	A8	3		3	3	
Stadtobersekretär/in	A7	0		0	0	
Stadtsekretär/in	A6	0		0	0	
Gesamtergebnis		28,49		27,49	24,2	

Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppen TVöD	Zahl der Stellen 2027 vollzeitverrechnet	Zahl der Stellen 2026 vollzeitverrechnet	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
15	1	1	1	
14	1	1	1	
13	3	3	3	
12	9	8	8	
11	19,60	22,22	17,6	2,00 Stellenanteile sind k.W.
10	11,98	12,96	11,98	1,00 Stellenanteile sind k.U. u. 1,00 Stellenanteile sind für 2 Jahre ruhend gestellt
S 11 b	9,27	9,27	9,27	
9 c	6,5	6	6	
9 b	5,62	6,17	5,26	
9 a	14,97	15,64	15,15	
8	15,72	14,58	15,22	
7	5,67	5,91	5,67	
6	48,33	41,59	46,94	
5	16,88	22,63	16,88	0,59 Stellenanteile sind k.U.
4	3,64	5,64	3,64	
3	0	0	0	
2	1	1	1	
Gesamtergebnis	173,18	176,61	167,61	
	davon 75 Teilzeitstellen			

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach Produkten (Beamte)

Vollzeitverrechnet

Produkt	Bezeichnung	Wahl-beamte		Höherer Dienst		Gehobener Dienst					mittlerer Dienst			
		B5	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9gD	A9mD	A8	A7	A6
010201	Verwaltungsführung	1	1											
010501	Rechnungsprüfung							1						
010801	Personal, Organisation, Städtepartnerschaften					1	0,62				0,61			
010901	Haushaltswirtschaft, Geschäftsbuchführung						1		1		0,87			
010905	Zahlungsverkehr, Vollstreckung													
010908	Verwaltung der Steuern und Abgaben										0,51			
011101	Rechtsangelegenheiten			1										
011301	Immobilienverwaltung				0,6									
011401	Technisches Immobilienmanagement							0,68		1		0,65		
011501	Zentrale Vergabestelle							0,61		1				
0201011	Sicherheit und Ordnung							1		1	1			
0201013	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten							1						
020102	Bürgerbüro und Einwohnermeldeangelegenheiten													
021101	Personenstandsangelegenheiten							1,33						
021401	Wahlen						0,26							
021501	Brandschutz											1		
030201	Allgemeine Schulverwaltung					1			1					
050101	Sonstige soziale Leistungen					0,4		1			0,2	1		
050102	Unterstützungsleist. Asylbewerber					0,6					0,8			
050302	Bereitstellung v. Übergangswohnheimen f. Aussiedler und Asylber.											0,35		
090101	Räumliche Planung und Entwicklung				0,2		1							
150101	Wirtschaftsförderung				0,2									
Gesamtergebnis		1	1	1	1	3	2,88	6,62	2	3	3,99	3,00	0	0

Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach Produkten (Tariflich Beschäftigte)

Vollzeitverrechnet

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe																
		15	14	13	12	11	10	9 c	S11b	9b	9a	08	7	06	05	04	03	2
010201	Verwaltungs- führung											1,54						0,22
010202	Presse- und Öffentlichkeitsar beit				1,00		1,00											
010301	Gleichstellung v. Mann und Frau							0,50										
010501	Rechnungsprüfun g		1,00		1,00	2,00												
010601	Zentrale Dienste									1,00	0,50			1,77				0,78
010602	Baubetriebs- abteilung				0,75					1,00		1,50	1,00	20,00	13,59	2,00		
010801	Personal, Organisation,					1,00	1,00				2,00	0,77	1,00	1,00				
0108013	Personalrat													0,75				
010901	Haushalts- wirtschaft, Geschäftsbuch- führung			1,00		1,00	0,46			0,49								
010905	Zahlungs- abwicklung, Vollstreckung						1,00			0,36	1,00	1,61						
010908	Verwaltung d. Steuern und sonst. Abgaben						1,00				1,00							
011001	IT- Dienstleistungen					1,00				1,00	1,00	1,00						
011301	Immobilien- verwaltung							1,00										
011401	Technisches Immobilien- management				2,80	3,00	2,75				0,20	0,80						
011501	Zentrale Vergabe- stelle					0,77												
020101	Sicherheit und Ordnung				1,00			1,00			2,64							
020102	Bürgerbüro u. Einwohnermelde- angelegenheiten									0,77		0,73		4,64	0,52			
021101	Personenstands- angelegenheiten									1,00								
0215010	Brandschutz				0,25							0,50	1,00					
030110	Grundschulen											0,20		5,08				
030140	Gymnasium													3,34		0,50		
030150	Gesamtschule													2,91		0,50		
030201	Allgemeine Schulverwaltung					1,00					1,00	0,77						
040601	Stadtbibliothek							1,00		1,00			0,38	0,43	1,00			
040801	Stadtarchiv					0,50							0,38					
040802	Kunsthaus					0,50								0,34				

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe																
		15	14	13	12	11	10	9 c	S11b	9b	9a	08	7	06	05	04	03	2
050101	Sonstige soziale Leistungen							1,00			2,01	1,00						
050102	Unterstützungsleistungen für Asylbewerber							1,00	3,50									
050301	Übergangsheime für Wohnungssuchende													0,50				
050302	Übergangsheime für Asylbewerber				0,20		0,25							4,25				
060101	Kindern in Tageseinrichtungen						1,00	1,00										
060201	Jugendarbeit (z.B. Jugendhäuser)								5,00									
060202	Spielplätze				0,15		0,50											
060203	Familienzentrum								0,77									
080101	Sporthallen, Sportheime													1,30		0,15		
080103	Bereitstellung und Betrieb von Bädern											1,00		2,77				
090101	Räumliche Planung und Entwicklung					1,50					0,10	1,00						
100101	Bauordnung			1,00		4,15							0,77			0,49		
100301	Denkmalschutz und -pflege						0,77											
110201	Abfallwirtschaft										1,00							
110301	Abwasserbeseitigung	0,40		0,30		0,25	0,10				0,20							
120101	Verkehrsflächen und ÖPNV	0,60		0,70	1,00	1,15	0,90				0,20	0,30		0,50				
1301010	Öffentliche Grünflächen				0,75	0,50					0,79	0,30						
1301011	Bestattungswesen				0,10	0,50					0,33	0,40						
130401	Wasserbau, Gewässerunterhaltung						0,50											
140101	Umweltschutz, Klimaschutz					0,60					0,50							
150101	Wirtschaftsförderung, Tourismus, Allg. Einrichtungen											1,29	1,04	0,38				
150103	Beteiligung an der Gartenschau park GmbH					0,15	0,45					0,51	0,10	0,14				
150104	Beteiligung Stadtmarketing GmbH					0,03	0,30											
Gesamtsumme:		1,00	1,00	3,00	9,00	19,60	11,98	6,50	9,27	5,62	14,97	15,72	5,67	48,33	16,88	3,64	0,00	1,00

* 0,59 Stellenanteile in EG 05 im Produkt 010602 sind k.U.

* 2,00 Stellenanteile in EG 11 im Produkt 011401 sind k.W.

* 1,00 Stellenanteile in EG 10 in den Produkten 060202 und 130401 sind k.U.

* 1,00 Stellenanteile in EG 10 in den Produkten 150101, 150103 u. 150104 sind für 2 Jahre ruhend gestellt

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2027	beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
Stadtinspektor-Anwärter/in	Anwärterbezüge	3	3	
Stadtsekretär-Anwärter/in	Anwärterbezüge	0	0	
juristische Referendare	keine Vergütung	1	1	
Sozialarbeit im Anerkennungsjaar	Praktikantenvergütung	0	0	
Auszubildende Fachangestellte für Medien u. Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	2	0	
Auszubildende Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	
Auszubildende Fachinformatik	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	3	3	
Bachelorstudium Bauingenieurwesen	Ausbildungsvergütung	1	1	
Insgesamt:		11	9	

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 2027 dargestellt.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2027	2028	2029	2030	Folgejahre
	€	€	€	€	
2026 0	18.175.000	350.000	0	0	0
davon können aufgrund der Haushaltsplanung 2027 nicht in Anspruch genommen werden: *)	-2.125.000	-350.000	0	0	0
	16.050.000	0			
2027 21.834.000	0	20.584.000	1.250.000	0	0
Summe:	16.050.000	20.584.000	1.250.000	0	0
Nachrichtlich:	in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen:				
	21.000.000	7.000.000	4.000.000	1.600.000	

*) Maßnahmen wurden verschoben/gestrichen

Der für das Haushaltsjahr 2027 veranschlagte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird im Einzelnen wie folgt fällig:

Investitions-Nummer	Bezeichnung	Verpflichtungs-ermächtigung	davon werden zahlungswirksam			
			2028	2029	2030	Folgejahre
			€	€	€	€
052-0	Ausbau der Heinrich-Kuper-Straße	70.000	70.000	0	0	0
135-0	Umgestaltung Fläche "Altes Feuerwehrgerätehaus" Rietberg	60.000	60.000	0	0	0
268-0	Sanierung Gesamtschule	15.000.000	15.000.000	0	0	0
375-0	GW Bokeler Straße/Rottwiese Baustraße	1.500.000	1.500.000	0	0	0
449-0	Erschließung B-Plan 299 "Bokel Nord"	900.000	200.000	700.000	0	0
486-0	Erschließung B-Plan 307 "Tinyhouse Siedlung"	50.000	50.000	0	0	0
502-0	Grundschule Bokel Erweiterung	400.000	400.000	0	0	0
502-2	Erweiterung GS Bokel - Einrichtung	120.000	120.000	0	0	0
502-3	Erweiterung GS Bokel - EDV Ausstattung	34.000	34.000	0	0	0
515-0	Erschließung B-Plan 308 Im Thüle"	750.000	200.000	550.000	0	0
521-0	Starkregenvorsorge Pulverdamm - oberirdisch	2.950.000	2.950.000	0	0	0
Summe:		21.834.000	20.584.000	1.250.000	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
	2025	2027	2027
	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	79.211.372	82.155.372	100.675.372
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	79.211.371	82.155.372	100.675.372
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.551.106	12.012.426	19.972.426
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.748.607	0	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.992.414	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.221.094	0	0
8. Erhaltene Anzahlungen	14.940.840	12.800.000	24.400.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	110.665.433	106.967.798	145.047.798

Nachrichtlich:

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

Übernommene Bürgschaften ¹			
	2025	2026	2027
Anzahl	3	3	3
Restrisiko	2.832.881	2.876.180	2.927.046

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

Entwicklung des Eigenkapitals

		Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
		€	€	€	€	€	€	€	€
Jahres- ergebnis	Gesamterträge	84.728.048	88.300.039	88.285.530	88.408.280	93.712.670	96.864.140	96.787.000	95.537.880
	Gesamtaufwendungen	-82.065.738	-91.320.870	-93.382.548	-97.325.760	-102.115.893	-101.774.428	-101.864.041	-102.492.247
	Globaler Minderaufwand (2 %)			0	1.901.000	1.988.000	1.972.000	1.967.000	1.980.000
	lt. Jahresabschluss	2.662.310	-3.020.831	-5.097.018					
	lt. Haushaltsplan				-7.016.480	-6.415.223	-2.938.288	-3.110.041	-3.120.377
	Voraussichtliches Ergebnis	2.662.310	-3.020.831	-5.097.018	-7.016.480	-6.415.223	-2.938.288	-3.110.041	-3.120.377
Ausgleichs- Rücklage	Anfangsbestand	31.434.914	34.097.223	31.076.392	25.979.375	18.962.895	12.547.672	9.609.384	6.499.343
	Verringerung (-)	0	-3.020.831	-5.097.018	-7.016.480	-6.415.223	-2.938.288	-3.110.041	-3.120.377
	Zuführung (+)	2.662.310	0						
	Schlussbestand	34.097.223	31.076.392	25.979.375	18.962.895	12.547.672	9.609.384	6.499.343	3.378.966
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	79.221.017	79.561.016	79.721.108	79.890.968	75.948.099	75.948.099	75.948.099	75.938.099
	Verringerung (-)	-9.249	-2.795	-1.770	0	0	0	0	0
	Zuführung (+)	4.734	1.651	4.968					
	+/- Korrektur Eröffnungsbilanz	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/- Wertkorrekt. § 44 KomHVO	344.513	161.236	159.078	-10.000	0	0	-10.000	-10.000
	+/- Wertkorrektur d. Inventur	0	0	7.584	0	0	0	0	0
	+/- Korrektur n. Isolierungsgesetz (3.932.868 €)	(+22.650)	0	0	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	79.561.016	79.721.108	79.890.968	75.948.099	75.948.099	75.948.099	75.938.099	75.928.099
Eigenkapital 31.12.		113.658.239	110.797.500	105.870.343	94.910.994	88.495.771	85.557.483	82.437.442	79.307.065
Haushalts- sicherungs- konzept ?	zu berücksicht. Allg. Rücklage	79.221.017	79.561.016	79.721.108	79.890.968	75.948.099	75.948.099	75.948.099	75.938.099
	5 % - Grenze	3.961.051	3.978.051	3.986.055	3.994.548	3.797.405	3.797.405	3.797.405	3.796.905
	gepl. Verring. Allg. Rücklage	4.515	1.144	-3.198	0	0	0	0	0
	Verringerung in % mehr/weniger	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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

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

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

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

Freiwillige Leistungen 2027

Die Haushaltsbelastung 2027 beinhaltet ausschließlich die maßnahmenbezogenen Haushaltsansätze 2027.

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsbelastung 2027	Beschluss
Rat und Ausschüsse	0101010	543121	Aufwendungen Jubiläen, Verabschiedungen und Studienfahrten Rat, Jugendparlament	3.500,00	
Verwaltungsführung	0102010	541104	Präsente, Bewirtung bei Verabschiedung und Jubiläen der Mitarbeitenden	4.000,00	
		543121	Aufwand Gästebewirtung und Repräsentation BM	25.500,00	
		549101	Verfüungsmittel BM	2.000,00	
Baubetriebshof	0106020	542201	Aufwand für Mieten, Pachten und Nebenangaben Weihnachtsmarkthütten	4.100,00	
Personal, Organisation	0108010	501104 501204	Mitarbeiterbindung (Gesundheitsförderung Zuschuss "sportnavi")	8.500,00	
Städtepartnerschaften udgl.	0108011	543121	Unterbringung u. Programm für Partnerstädte/ Austauschschüler, Betreuung der neu gegründeten Partnerschaft mit der ZAW Betreuungsstelle der Bundeswehr Ahlen (1.000 €)	3.350,00	Rat 05.05.2022
		543139	Aufwendungen Städtepartnerschaften	3.000,00	
Personalrat	0108013	541104	Zuschuss Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen Personalrat	3.300,00	
Immobilienan- u. verkauf	0113011	543139	Ausgaben für Kartenmaterial, Werbetafeln für Wohngebäude	250,00	
Allgemeine Ordnungsverwaltung und Gefahrenabwehr	0201011	544603	Mobile Retter	500,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	0201013	528101	Ausgaben Verkehrserziehungsmaßnahmen Give Aways	500,00	
		544603	Beitrag ADFC	80,00	
Marktwesen	0201015	529109	Reinigung Marktplatz	860,00	
			Sicherheitsdienst Jakobi	15.140,00	
		581101	Wochenmarkt Baubetriebshof	1.000,00	
			Jakobi Baubetriebshof	13.000,00	
			Weihnachtsmarkt Neuenkirchen Baubetriebshof	6.000,00	
			Weihnachtsmarkt Westerwiehe Baubetriebshof	6.000,00	
Personenstandswesen	0211010	543139	Dekoration Trauzimmer	800,00	
		544603	Beitrag Fachverband Standesbeamte	200,00	
Brandschutz	0215010	541102	Aufwand Ausbildung Feuerwehr	57.000,00	
		541104	Beschäftigungsbetreuung Dienstjubiläen	250,00	
		542101	Aufwand ehrenamtliche und sonst. Tätigkeiten Feuerwehr Lohnkosten und Anreizsystem	105.000,00	
		542201	Miete Westfalenweg 11 Spielmannszug Neuenkirchen	3.700,00	
Grundschule Bokel	0301101	523801	GS Bokel Schulsozialarbeit 0,256 Stellen	27.800,00	
		543140	Schulbudget Bokel	8.600,00	
		543202	PC's Pädagogik und Verwaltung	1.900,00	
		529109	Support Tablets, Reparatur iPads	21.900,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Grundschule Mastholte	0301102	523801	GS Mastholte Schulsozialarbeit 0,586 Stellen	63.600,00	
		529109	GS Mastholte Verkehrslotsendienst 2.000 € und Sprachlotsen 1.000 €	3.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	27.600,00	
		543140	Schulbudget Mastholte	19.800,00	
		543202	PC's Pädagogik und Verwaltung	1.900,00	
Grundschule Neuenkirchen	0301103	523801	GS Neuenkirchen Schulsozialarbeit 0,62 Stellen	67.300,00	
		529109	GS Neuenkirchen Verkehrslotsendienst 4.000 € und Sprachlotsen 1.000 €	5.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	27.700,00	
		543140	Schulbudget Neuenkirchen	20.900,00	
		543202	PC's Pädagogik und Verwaltung	1.900,00	
Gemeinschaftsgrundschule Rietberg	0301104	523801	GS Rietberg Schulsozialarbeit 1 Stelle	108.500,00	
		529109	Sprachlotsen	1.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	36.100,00	
		543140	Schulbudget Rietberg	29.500,00	
		543202	PC's Pädagogik und Verwaltung	1.900,00	
Grundschule Varenseil	0301106	523801	GS Varenseil Schulsozialarbeit 0,28 Stellen	30.400,00	
		529109	Sprachlotsen	1.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	11.800,00	
		543140	Schulbudget Varenseil	8.600,00	
		543202	PC's Pädagogik und Verwaltung	1.900,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Grundschule Westerwiehe	0301107	523801	GS Westerwiehe Schulsozialarbeit 0,256 Stell.	27.800,00	
		529109	Sprachlotsen	1.000,00	
			Support Tablets, Reparatur iPads	11.800,00	
		543140	Schulbudget Westerwiehe	8.300,00	
		543202	PC's Pädagogik und Verwaltung	1.900,00	
Offene Ganztagsgrundschule (OGGS)	0301110	529109	Offene Ganztagschule darin städtischer Zuschuss 75.000 € (ab Schuljahr 26/27 Rechtsanspruch für 1. Klasse) zusätzlicher Zuschussbedarf 14.000 €	243.000,00	
Gymnasium	0301400	523801	Gymnasium Schulsozialarbeit 1 Stelle	108.500,00	
		529109	IT-Support, Reparaturen iPads	70.900,00	
			Schülerzahlenmonitoring	1.000,00	
			Parkplatzeinweiser für größere Schulveranstaltungen	500,00	
		543140	Schulbudget Gymnasium	62.200,00	295/2024, 17.12.2024
		543202	Anschaffungskosten Tablets u. Ersatzbeschaff. PCs Pädagogik und Verwaltung	45.500,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Gesamtschule	0301500	523801	Gesamtschule Schulsozialarbeit Übergangsscoaches 3 Stellen	326.200,00	
		529109	IT-Support, Reparaturen iPads	84.800,00	
			Schülerzahlenmonitoring	1.000,00	
		543140	Schulbudget Gesamtschule	65.300,00	295/2024, 17.12.2024
		543202	Anschaffungskosten Tablets u. Ersatzbeschaff. PCs Pädagogik und Verwaltung	28.400,00	
Kulturelle Veranstaltungen	0401010	531801	Zuschuss kulturig	45.000,00	
Kulturförderung	0402011	524110	anteilige Energiekosten Heimathäuser Rietberg und Mastholte	2.400,00	
		528101	Aufwand für Sachleistungen Karneval	7.000,00	
		529109	Karneval: Wasserversorgung und Sicherheitsdienst, Sicherheitskonzept Karneval	16.000,00	
		531801	Zuschuss an 12 Vereine a 140 € =1.680 €; 12 Musikvereine a 185 €; Zuschuss Karnevalsverein Rietberg = 3.950 €; 4 Heimatvereine a 690 €; Bibeldorf GmbH 5.000 €	15.700,00	277/2021, 25.11.2021
		543122	Neujahrskonzert (abzügl. Einnahmen 446101)	3.200,00	
		544603	Beiträge Verbände Vereine Kosten der Heimatspflege	300,00	
		581101	Karneval Baubetriebshof	52.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Bürgerhäuser und Heimatpflege	0402012	521502	Instandhaltung Bürgerhäuser Heimatpflege	20.000,00	
		524152	Unterhaltung Bürgerhäuser Heimatpflege	37.000,00	
		531801	Zuschuss Gemeinschaftsraum Varensell	30.000,00	334/2022, 13.12.2022
		div.	sonstige Aufwendungen Bürgerhäuser ohne Zuschuss, Instandhaltung und Unterhaltung	27.300,00	
Volkshochschule	0404010	537901	VHS Zweckverbandsumlage	123.000,00	
Stadtbibliothek	0406010	531801	Zuschuss an 3 Pfarrbüchereien	700,00	
		543123	Sommer-Lese-Club u.a. (3.000 € Spende)	5.000,00	
		div.	Betrieb der Stadtbibliothek insgesamt	329.055,00	
Stadtarchiv	0408010	529109	Kosten Verlegung der Stolpersteine	3.000,00	
Kunsthause Rietberg	0408020	div.	Betrieb des Kunsthause insgesamt	110.575,00	
Sonstige soziale Leistungen	0501011	528101	Seniorenarbeit	600,00	
		531801	Richtlinie der Stadt Rietberg über die Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung der Jugendpflege, der freien Wohlfahrtspflege und der Gesundheitspflege	20.000,00	
		542201	Miete für Second-Hand-Kaufhaus	35.000,00	334/2022, 13.12.2022
JFS Südtorschule und Mastholte	0602011	div.	Betrieb der Jugendhäuser	146.890,00	
JFS Neuenkirchen	0602012	div.	Betrieb der Jugendhäuser	105.291,00	
Ferienspiele	0602013	531801	Ferienspiele (Einnahmen: 8.000 €)	8.000,00	
Spielplätze	0602020	521601	Instandhaltung der Spielplätze	36.500,00	
		524151	Unterhaltung Spielplatzlandschaft	18.000,00	
		581101	Aufwand Spielplätze Baubetriebshof	235.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Familienzentrum Rietberg	0602030	543139	Dauerkarten, Präsente u.a.	12.000,00	334/2022, 13.12.2022
Bereitstellung von Sporthallen und Sportheimen	0801010	525520	Hallenbelegungssoftware	6.400,00	
Bereitstellung von Sportaußenanlagen	0801020	524151	Unterhaltung Sportaußenanlagen	96.000,00	
		531801	Zuschuss TuS Westfalia für Grünpflege	4.160,00	
			Zuschuss TuS Viktoria für Grünpflege	14.720,00	
			Zuschuss SG Bokel für Grünpflege	1.120,00	
			Zuschuss SC GW Varense für Grünpflege	4.000,00	
			Zuschuss RW Mastholte für Kunstrasen	700,00	
		543202	GWG Sportaußenanlagen	3.000,00	
Freibad Rietberg	0801031	581101	Aufwand Baubetriebshof	65.000,00	
		521503	Instandhaltung - Dämmung und Lüftung der Kabinen und Erneuerung der Ringleitung	762.000,00	
		div.	Betrieb des Freibades	552.625,00	
Schwimmhalle Rietberg	0801033	div.	Nutzung der Schwimmhalle	439.400,00	308/2024, 05.12.2024
Sportförderung	0802010	531801	Zuschuss Sportvereine	45.000,00	
			Zuschuss Sportvereine Grundsportgeräte	3.000,00	
			Zuschuss TuS Westfalia Nk Mitnutzung Kunstrasen (15 Jahre bis 2033)	5.000,00	
		543139	Projekt Sports4kids	1.000,00	
		544603	Beitrag Kreissportbund	8.400,00	
Bauaufsicht	1001010	529109	Projekt "Smart, 3D und historisch" einmalig	25.000,00	tlw. Umsetzung in 2026
Denkmalschutz und -pflege	1003010	544603	Mitgliedschaft Arbeitsgemeinschaft historischer Stadtkern	3.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Bereitstellung öffentlicher Verkehrsflächen	1201010	521604	Instandhaltung Straßenbegleitgrün	10.000,00	
		524204	Unterhaltung /Pflege Straßenbegleitgrüns	295.000,00	
		521601 521602 524201 524202 524203	Instandhaltung und Unterhaltung der Straßen, Wege Plätze, Brücken und Gewässer	252.500,00	
		529109	u.a. Trinkwasserbrunnen a.d. Rathausstraße	5.000,00	
		581109	Aufwand Baubetriebshof	650.000,00 350.000,00	Stadtgrün Tiefbau
Öffentliches Grün	1301010	521501	Ersatzpflanzungen Bäume und Beete	14.000,00	Tlw. Umsetzung in 2026
		524151	Baumpflege, Wässerungsmaßnahmen Zuschüsse an Vereine zur Beetpflege (4.700 €)	104.700,00	Rat 29.01.2026
		581101	Aufwand Baubetriebshof	200.000,00	
Wasserbau, Gewässerunterhaltung	1304010	531301	Zuschüsse an Wasserverbände	307.000,00	
		521603 524203	Unterhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen der Gewässer	165.000,00	
Umweltarbeit	1401010	581101	Krötenschutz Baubetriebshof	3.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Klimaschutz	1401011	div.	Stellen Klimaschutz 98.455 € (abzgl. Zuschüsse für Konnexitätszahlungen Kommunale Wärmeplanung)	58.205,00	
		529109	Netzwerke: KlimaBündnis; KlimaTisch Gütersloh	200,00	
			Personalkostenzuschuss Energieberatung	41.800,00	146/2020, 25.06.2020
			"Klimaschutz bildet!" Kooperation mit den Schulen und Kitas	10.000,00	133/2018
			Klimaschutzmanagement sonstige Maßnahmen	15.000,00	
			Klimaanpassung - Sachausgaben	1.000,00	
		543123	Öffentlichkeitsarbeit Klimaneutrale Verwaltung	2.000,00	
Mobilitätsmanagement	1401012	529109	Europäische Mobilitätswoche	1.000,00	
			Mobilität - allgemein	3.000,00	
Wirtschaftsförderung	1501001	529109	Wirtschafts- und Ärztesgespräch	4.000,00	
			Beschilderung Gewerbegebiete	4.000,00	
		531801	Zuschuss hausärztliche Versorgung	40.000,00	218/2022, 13.09.2022
		543121	Durchführung Neubürgerempfang und Präsente für Firmenjubiläen	500,00	
		544603	Jahresbeitrag Mitgliedschaft Bundesverband mittelständischer Wirtschaft und im BANG Gütersloh eG	1.350,00	
Stadtmarketing	1501011	544603	Beitrag Emsradweg zertifizierte Wanderwege, Rezertifizierungen für Wander- und Radwege	3.000,00	

Produktname	Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Haushalts- belastung 2027	Beschluss
Tourismus	1501012	543123	Gästeführertreffen 3.000 € Verkaufsoff. Sonntage 500 € Messeauftritte 1.000 €	4.500,00	
Beteiligung Gartenschaupark Rietberg GmbH	1501030	div.	Personalaufwand	140.940,00	
		542201	Pacht Gartenschauparkfläche	3.900,00	
		542202	Erbbauszinsen Gartenschaupark	56.500,00	
		531501	Zuschuss Gartenschaupark	730.000,00	320/2023, 11.01.2024
Beteiligung Stadtmarketing GmbH	1501040	div.	Personalaufwand	39.925,00	
		531501	Zuschuss Stadtmarketing	195.000,00	
Summe				8.096.286,00	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2027 €	2026 €	2025 €	
1	CDU	5.220,00	5.220,00	3.830,00	Siehe *)
2	UWG	3.500,00	3.500,00	2.762,00	
3	Bündnis 90/ Die Grünen	1.770,00	1.770,00	1.564,00	
4	SPD	1.550,00	1.550,00	1.398,00	
5	FDP	1.340,00	1.340,00	1.232,00	
6	Die Linke	1.340,00	1.340,00	222,00	
7	Ratsmitglied fraktionslos	670,00	670,00	616,00	

- *) 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 04.11.2025 pro Ratsmitglied und Monat 18,00 € 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	G e l d w e r t			Erläute- rungen
	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	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 Fraktionsgeschäfts-stelle	0	0	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-	
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch- schnittlich 30 Sitzungen/ Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-	
5.3 Telefon, Telefax, Datenüber- tragungsleitungen	0	0	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-	
6. Sonstiges	0	0	-	

Fraktion: UWG				
Zweckbestimmung	G e l d w e r t			Erläute- rungen
	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	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 Fraktionsgeschäfts-stelle	0	0	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-	
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch- schnittlich 30 Sitzungen/ Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-	
5.3 Telefon, Telefax, Datenüber- tragungsleitungen	0	0	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-	
6. Sonstiges	0	0	-	

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen				
Zweckbestimmung	G e l d w e r t			Erläute- rungen
	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	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 Fraktionsgeschäfts-stelle	0	0	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-	
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500		für durch- schnittlich 30 Sitzungen/ Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-	
5.3 Telefon, Telefax, Datenüber- tragungsleitungen	0	0	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-	
6. Sonstiges	0	0	-	

Fraktion: SPD				
Zweckbestimmung	G e l d w e r t			Erläute- rungen
	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	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 Fraktionsgeschäfts-stelle	0	0	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-	
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch- schnittlich 30 Sitzungen/ Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-	
5.3 Telefon, Telefax, Datenüber- tragungsleitungen	0	0	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-	
6. Sonstiges	0	0	-	

Fraktion: FDP				
Zweckbestimmung	G e l d w e r t			Erläute- rungen
	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	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 Fraktionsgeschäfts-stelle	0	0	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-	
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	500	-	für durch- schnittlich 30 Sitzungen/ Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-	
5.3 Telefon, Telefax, Datenüber- tragungsleitungen	0	0	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-	
6. Sonstiges	0	0	-	

Fraktion: Die Linke				
Zweckbestimmung	G e l d w e r t			Erläute- rungen
	Haushaltsjahr 2027 €	Vorjahr 2026 €	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 Fraktionsgeschäfts-stelle	0	0	-	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	-	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	-	
4.2 sonstiges Büromaterial	0	0	-	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	500	0	500	für durch- schnittlich 30 Sitzungen/ Jahr
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	-	
5.3 Telefon, Telefax, Datenüber- tragungsleitungen	0	0	-	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	-	
6. Sonstiges	0	0	-	

NKF-Begriffserläuterungen	
Abschreibung	Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen dokumentiert und der dementsprechend als Aufwand angesetzt wird.
Aktiva	Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.
Aktivierte Eigenleistungen	Aktivierte Eigenleistungen sind ertragswirksame Gegenpositionen zu Aufwendungen, die zur Erstellung von Anlagevermögen angefallen sind und Herstellungskosten darstellen (z.B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Straßen, Maschinen usw.).
Allgemeine Rücklage	Die Allgemeine Rücklage ist Teil des Eigenkapitals (vgl. Definition Eigenkapital). Sie hat nichts mit der allgemeinen Rücklage im kameralen Sinne zu tun: die allgemeine Rücklage in der Bilanz ist nur eine rechnerische Größe, d.h. der Betrag ist nicht in Form von Liquidität vorhanden. Der Wert der allgemeinen Rücklage ergibt sich, indem man vom Vermögen, also von der Aktivseite der Bilanz, das Fremdkapital (im weiteren Sinne) der Passivseite abzieht.
Aufwand	Als Aufwand bezeichnet man den in Geldeinheiten bewerteten Ressourcenverbrauch (Güter und Dienstleistungen) einer Rechnungsperiode.
Ausgleichsrücklage	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. 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. Die Höhe der Ausgleichsrücklage darf höchstens ein Drittel des Eigenkapitals betragen. Durch etwaige Jahresüberschüsse kann sie dementsprechend wieder aufgefüllt werden.
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.

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen (GoB-K)	Die GoB-K bilden die allgemeine Grundlage für das Neue Kommunale Finanzmanagement. Folgende Grundsätze sind zu beachten: • Vollständigkeit, • Richtigkeit und Willkürfreiheit, • Verständlichkeit, • Öffentlichkeit, • Aktualität, • Relevanz, • Stetigkeit und • Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit
Haushaltsausgleich	Ein ausgeglichener Haushalt liegt vor, wenn die Summe aller Erträge mindestens die Summe aller Aufwendungen erreicht, d.h. wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.
Passiva	Summe des Eigenkapitals, der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens (Aktiva).
Produkt	Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden.
Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	Als RAP sind auf der Aktivseite Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Ressourcenverbrauchskonzept	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. 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.
Rücklagen	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. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kameralistische 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“.
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.