

Stadt Rheda-Wiedenbrück

Haushaltsplan Band 1

Haushaltssatzung, Bilanz, Vorbericht,
Ergebnis- und Finanzplan, Anlagen

2024



Rheda-
Wiedenbrück

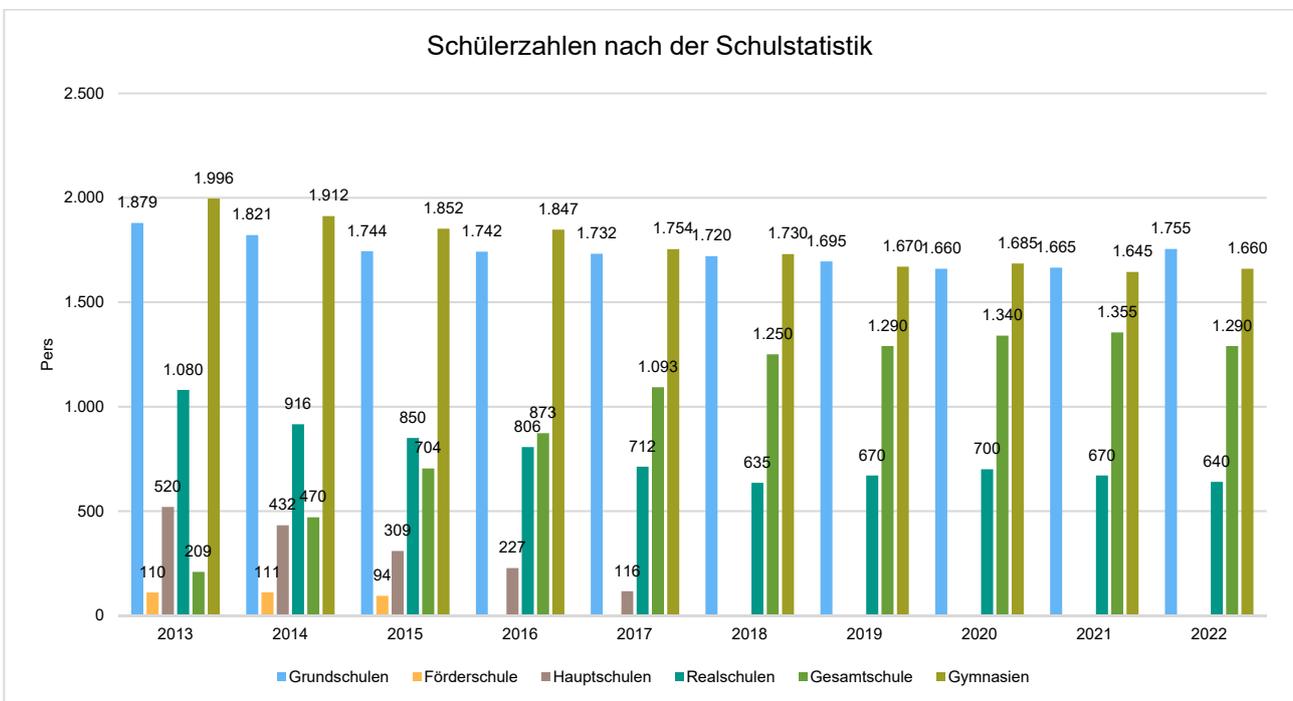
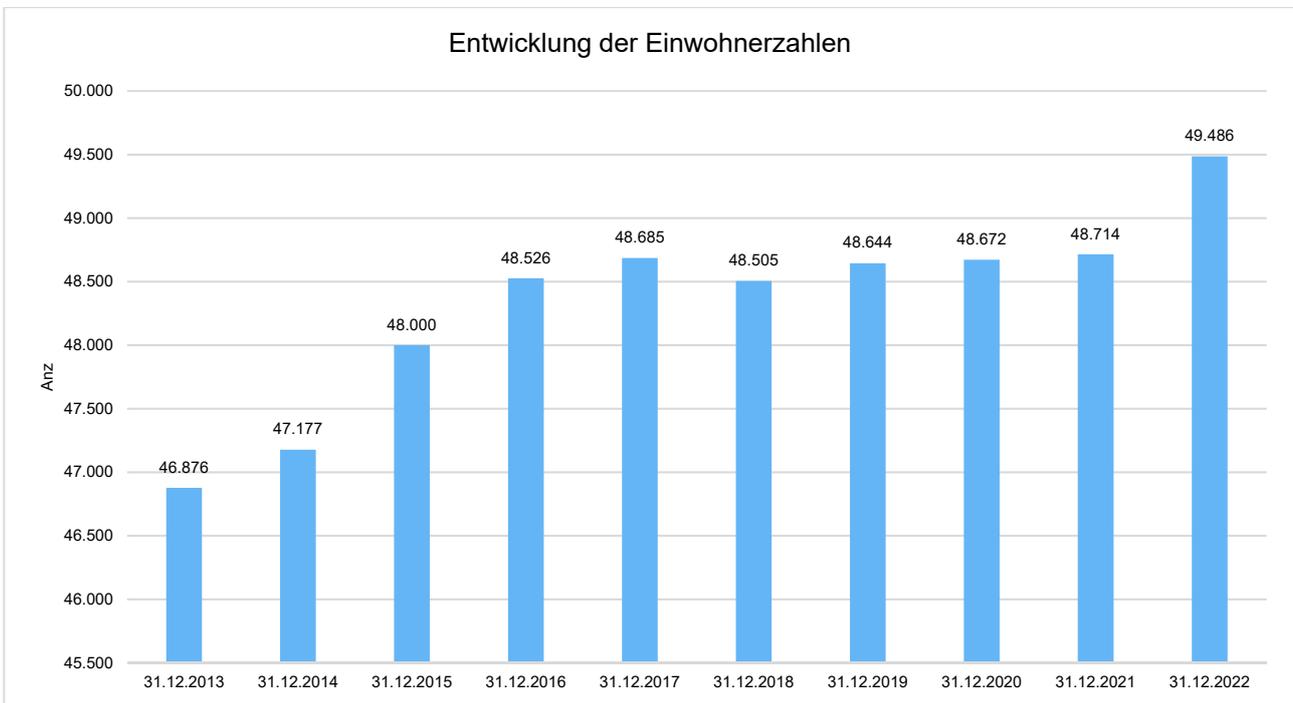
Inhaltsverzeichnis - Band 1

1 statistische Angaben	5
2 Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024.....	7
3 Regelungen für die Haushaltswirtschaft.....	11
4 Jahresabschluss 2022.....	15
Bilanz 2022.....	16
Ergebnisrechnung 2022.....	18
Finanzrechnung 2022.....	26
5 Vorbericht.....	1829
Anlagen zum Vorbericht.....	85
1. NKF-Produktplan	85
2. Investitionsplan	91
6 Haushaltsplan.....	99
Ergebnisplan	99
Finanzplan	107
Haushaltsquerschnitt	109
7 Anlagen zum Haushaltsplan.....	113
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	115
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	121
Darlehen der Stadt: Zusammensetzung und Entwicklung zum 31.12.2023	122
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	123
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder.....	124
Folgekosten /-erträge für Investitionsmaßnahmen im Jahr 2024.....	125
Freiwillige Leistungen	126
Stellenplan	135

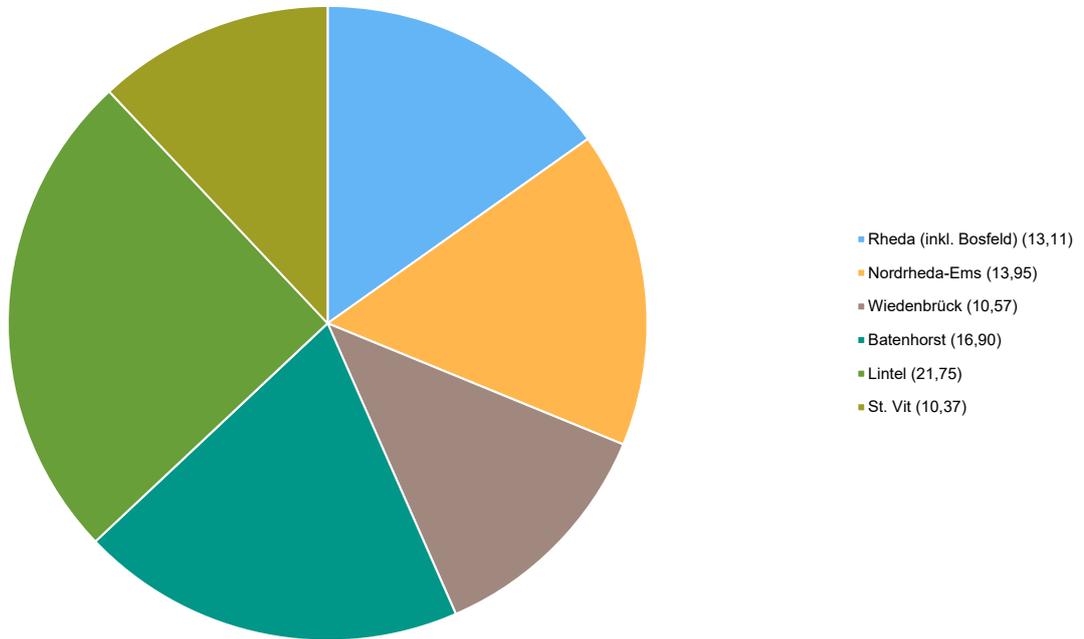
Band 2 - Ergebnis- und Finanzpläne, Wirtschaftsdaten

Band 3 - Wirtschaftsdaten aller Beteiligungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 8 & 9 KomHVO NRW

1 statistische Angaben



Aufteilung der Flächen im Stadtgebiet



2 Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 05. März 2024 (GV. NRW. S. 136), hat der Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück mit Beschluss vom 07.05.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	153.847.402 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	166.486.333 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	2.486.840 EUR
somit auf	163.999.493 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	144.728.402 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	152.825.433 EUR
Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von	2.486.840 EUR
	im Ergebnisplan
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.584.500 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	20.135.900 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	26.204.800 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	134.000 EUR

festgesetzt.

§2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

7.882.900 EUR

festgesetzt.

§3

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

30.539.000 EUR

festgesetzt.

§4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

10.152.091,00 EUR

festgesetzt.

§5

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

25.000.000 EUR

festgesetzt.

§6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	259 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	501 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	416 v.H.

§7

Die Wertgrenzen zur Aufstellung einer Nachtragssatzung und zur über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellung gem. §§ 81 und 83 Gemeindeordnung NRW sowie die Budgetfestsetzungen gem. § 21 Kommunalhaushaltsverordnung NRW sind in den Regelungen für die Haushaltswirtschaft enthalten.

3 Regelungen für die Haushaltswirtschaft

I. Budgetierung

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die **Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit** sowie die **Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit** der unten genannten Produkte zu Budgets im Sinne des § 21 Abs. 1 KomHVO NRW zusammengefasst. Darüber hinaus sind alle Budgets eines Produktverantwortlichen gegenseitig deckungsfähig.

Ausnahmen gelten für:

- **Personalaufwendungen** (Dienstbezüge der Beamten, Vergütung der tariflich Beschäftigten sowie der sonstigen Beschäftigten, Sozialversicherungsbeiträge, Versorgungskassenbeiträge, Beihilfen, Personalnebenausgaben, Pensions- und Beihilferückstellungen),
- **Fortbildungs- und Reisekostenaufwendungen,**
- **Interne Leistungsbeziehungen,**
- **Aufwendungen für Bauhofleistungen**
- **Steueraufwendungen** (Umsatzsteuer, sonstige Steuern) und
- **Abschreibungen.**

Diese Aufwandsarten werden jeweils zu eigenen Budgets zusammengefasst.

Die **Verfügungsmittel des Bürgermeisters** werden gesondert angegeben. Eine Überschreitung des Ansatzes, die Verbindung mit anderen Haushaltspositionen und die Übertragung nicht verwendeter Mittel in das Folgejahr ist entsprechend den haushaltsrechtlichen Bestimmungen des § 14 KomHVO NRW nicht zulässig.

In den Budgets sind jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt für die Einzahlungen und Auszahlungen.

Der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit darf durch die flexible Bewirtschaftung der Budgets nicht gemindert werden (§ 21 Abs. 3 i. V. m. Abs. 2 KomHVO NRW).

Mehrerträge / -einzahlungen in definierten Budgets erhöhen die Aufwands- / Auszahlungsermächtigungen entsprechend (§ 21 Abs. 2 S. 1 + 2 KomHVO NRW).

Dieses Verfahren der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung wird gemäß § 12 Abs. 2 KomHVO analog für die Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen angewandt. Dabei darf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten werden.

Folgende produktbezogene Budgets werden gebildet:

Produkt / Budget-Code	Budgetbezeichnung
010101	Zentrale Steuerung
010102	Kommunale Zusammenschlüsse und Ausgliederungen
010103	Gleichstellungsbeauftragte

010104	Städtepartnerschaften
010201	Beschäftigtenvertretung
010301	Rechnungsprüfung
010401	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten
010501	Organisationsberatung
010502	EDV
010503	Archiv
010504	Kommunaler Ratsdienst
010505	Datenschutz, Recht auf Information und Korruptionsbekämpfung
010507	Lokale Agenda
010508	sonstige zentrale Dienste
010601	Personalverwaltung und -steuerung
010602	Personalentwicklung
010603	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz
010604	Personalverwaltung VHS und FARE
010605	Personalverwaltung FGS mbH
010701	Allgemeine Finanzangelegenheiten
010702	Abgabenwesen
010703	Kassen- und Rechnungswesen
010801	Fachbereich Immobilienmanagement
010802	Fachbereich Immobilienmanagement
010803	Fachbereich Immobilienmanagement
020101	Allgemeines Ordnungs- und Gewerbewesen
020102	Verkehrsregelung und -lenkung
020103	Bürgerbüro
020201	Brandschutz
020202	Rettungsdienst
020301	Personenstandswesen
020401	Statistik
020402	Wahlen
030101	Schulen und Schüler
040101	Stadtbibliothek
040201	Kultur-, Musik- und Heimatpflege
050101	Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
050202	Unterhaltsvorschuss
060101	Fachbereich Jugendamt
060102	Fachbereich Jugendamt
060103	Fachbereich Jugendamt
070101	Allgemeine Gesundheitsförderung
080101	Durchführung des städtischen Bäderbetriebes
080201	Sportanlagen und Sportförderung
090101	Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren
090102	Informelle Planung
090201	Verkehrsentwicklungsplanung und Ausbauplanung von Verkehrsanlagen
100102	Baumanagement
100201	Bauordnung
100301	Denkmalschutz und Denkmalpflege
100401	Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung
110101	Kanalanschlussbeiträge

110201	Abfallbeseitigung
120102	Fachbereich Tiefbau
120103	Fachbereich Tiefbau
120104	Fachbereich Tiefbau
120105	Fachbereich Tiefbau
120201	Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV
120301	Straßenreinigung
130101	Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen
130102	Spielplätze
130103	Baumschutz und Straßenbegleitgrün
130104	Wald und Forstwirtschaft
130201	Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung von Gewässern
130301	Allgemeines Bestattungswesen
140101	Umwelt-, Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen
140201	Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement
140202	Vorsorge, Ermittlung und Abwehr alllastenbedingter Gefahren
150101	Wirtschaftsförderung
160101	Verwaltung der Finanzmittel

Für Auszahlungen und Aufwendungen, die in **2024** im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine entstehen, sind die Budgets vom Fachbereich Immobilienmanagement sowie vom Produkt 050201 „Hilfe bei Einkommensdefizite“ (Asyl) gegenseitig deckungsfähig (flexible Budgetierung).

II. Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung

Über die Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet grundsätzlich der Kämmerer (§ 83 Abs. 1 S. 3 GO NRW). Eine Ausnahme gilt für erhebliche Aufwendungen und Auszahlungen. Diese bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates (§ 83 Abs. 2 S. 1 Halbs. 1 GO NRW).

Unerheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 S. 1 Halbs. 1 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen für

- investiv geplante Maßnahmen, die konsumtiv zu buchen sind (und umgekehrt),
- Maßnahmen, deren Produktzuordnung geändert wurde,
- Wertkorrekturen zu Forderungen und
- Abschlussbuchungen.

Darüber hinaus gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 50.000,- € als nicht erheblich.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die in 2024 im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine entstehen, gelten bis zu einem Betrag von 200.000,- € ebenfalls als nicht erheblich.

Die bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Rat jeweils für den Zeitraum von vier Monaten des laufenden Haushaltsjahres bekannt zu geben. Für Maßnah-

men, die ein Volumen von 10.000,- € unterschreiten, kann auf eine detaillierte Darstellung verzichtet werden.

Ferner gelten Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Rahmen der Budgetierung nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (§ 21 Abs. 2 S. 3 KomHVO NRW).

III. **Nachtragshaushalt**

Ein Nachtragshaushaltsplan ist unverzüglich aufzustellen, wenn

1. gegenüber der Planung eine Steigerung des Jahresfehlbetrages um mehr als 5 % der geplanten Gesamtaufwendungen des Ergebnisplanes im laufenden Haushaltsjahr entstehen wird (§ 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW),
2. die Summe
 - aller über- und außerplanmäßigen Aufwendungen mehr als 6 % der geplanten Gesamtaufwendungen oder
 - aller über- und außerplanmäßigen Auszahlungen mehr als 6 % der geplanten Gesamtauszahlungenerreicht (§ 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW),
3. Auszahlungen für nicht geringfügige neue Investitionen geleistet werden müssen.

Als geringfügig im Sinne von § 81 Abs. 3 GO NRW gelten Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen, die als Einzelmaßnahme den Betrag von 750.000 € nicht übersteigen. Einzelmaßnahmen, die im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine stehen, gelten bis zu einem Betrag von 3 Mio. € als geringfügig.

Hinweise:

Zu 1. - 5 % der Gesamtaufwendungen bedeutet, dass im Haushaltsjahr 2024 eine Verschlechterung des Jahresfehlbetrages in Höhe von weiteren etwa 8,3 Mio. € entstehen darf, ohne einen Nachtragshaushalt aufstellen zu müssen.

Zu 2. - 6 % der Gesamtaufwendungen entspricht für 2024 in etwa 10 Mio. €, 6 % der Auszahlungen entsprechen in etwa einem Auszahlungsvolumen von 10,4 Mio. €.

4 Jahresabschluss 2022

Bilanz 2022

		31.12.2022
	AKTIVA	405.686.355,88
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	16.727.004,16
1.	Anlagevermögen	357.235.201,11
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.551.361,11
1.2	Sachanlagen	295.959.215,45
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.368.017,47
1.2.1.1	Grünflächen	11.086.782,90
1.2.1.2	Ackerland	3.845.588,75
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.965.609,54
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	19.470.036,28
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	139.487.177,08
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.230.340,23
1.2.2.2	Schulen	76.207.130,07
1.2.2.3	Wohnbauten	11.719.677,50
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	49.330.029,28
1.2.3	Infrastrukturvermögen	96.542.202,89
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.900.410,67
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	4.175.715,76
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	58.929.798,61
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.536.277,85
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	18.091,19
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	68.355,01
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.704.381,83
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.653.720,78
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.117.269,20
1.3	Finanzanlagen	59.724.624,55
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	23.128.040,10
1.3.2	Beteiligungen	534.950,08
1.3.3	Sondervermögen	29.889.989,13
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	6.171.445,24
1.3.5	Ausleihungen	200,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	200,00
2.	Umlaufvermögen	23.660.237,92
2.1	Vorräte	3.706.836,90
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.706.836,90

		31.12.2022
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.736.306,95
2.2.1	Öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	11.180.458,82
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.268.384,71
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	287.463,42
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
2.4	Liquide Mittel	5.217.094,07
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.063.912,69
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
	PASSIVA	405.686.355,88
1.	Eigenkapital	200.344.864,66
1.1	Allgemeine Rücklage	179.802.758,63
1.2	Sonderrücklagen	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	24.602.196,93
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.060.090,90
2.	Sonderposten	91.657.496,11
2.1	für Zuwendungen	61.675.975,06
2.2	für Beiträge	21.876.702,80
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.648.100,00
2.4	Sonstige Sonderposten	6.456.718,25
3.	Rückstellungen	82.115.541,41
3.1	Pensionsrückstellungen	67.745.974,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.927.599,89
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.279.360,77
3.4	Sonstige Rückstellungen	8.162.606,75
4.	Verbindlichkeiten	22.470.082,61
4.1	Anleihen	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.099.401,17
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	1.478.371,00
4.2.5	vom Kreditinstituten	621.030,17
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.494.550,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.923.384,52
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.680.991,11
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	5.425.835,58
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.845.920,23
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	9.098.371,09

Ergebnisrechnung 2022

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	83.063.997,87	77.810.000,00	--	84.334.747,32	6.524.747,32	--
	401101 - Grundsteuer A	114.111,74	115.000,00	--	115.485,40	485,40	--
	401201 - Grundsteuer B	8.121.468,65	8.200.000,00	--	8.193.063,60	-6.936,40	--
	401202 - Grundsteuer B AUREA	196.019,39	200.000,00	--	177.993,50	-22.006,50	--
	401301 - Gewerbesteuer	39.914.842,80	34.300.000,00	--	39.435.895,35	5.135.895,35	--
	401302 - Gewerbesteuer AUREA	1.113.130,46	700.000,00	--	1.706.022,74	1.006.022,74	--
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	24.547.666,87	25.100.000,00	--	25.193.388,66	93.388,66	--
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.533.586,59	5.600.000,00	--	5.767.244,13	167.244,13	--
	403101 - Vergnügungssteuer	410.133,55	1.100.000,00	--	1.118.653,12	18.653,12	--
	403201 - Hundesteuer	164.976,42	165.000,00	--	172.422,97	7.422,97	--
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	1.948.061,40	2.330.000,00	--	2.454.577,85	124.577,85	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.867.971,28	23.127.800,00	--	26.600.229,60	3.472.429,60	--
	411101 - Schlüsselzuweisungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	414001 - Zuweisungen vom Bund	26.960,00	865.000,00	--	366.374,31	-498.625,69	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	19.340.266,78	19.155.000,00	--	21.592.439,25	2.437.439,25	--
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	--	--	--	1.718.098,92	1.718.098,92	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	54.003,90	112.600,00	--	112.308,34	-291,66	--
	414401 - Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	--	--	0,00	0,00	--
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	202.100,00	202.000,00	--	202.300,00	300,00	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	4.514,17	2.000,00	--	856,00	-1.144,00	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	76.114,23	65.000,00	--	219.823,31	154.823,31	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	2.342.954,20	2.726.200,00	--	2.388.029,47	-338.170,53	--
	418101 - Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	2.821.058,00	0,00	--	--	-0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	1.551.660,28	1.429.000,00	--	1.074.488,64	-354.511,36	--
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	--	95.000,00	--	1.304,59	-93.695,41	--
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	636.998,66	798.000,00	--	424.243,36	-373.756,64	--
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	805.468,07	434.000,00	--	410.643,89	-23.356,11	--
	429101 - andere sonstige Transfererträge	46.380,00	52.000,00	--	58.212,36	6.212,36	--
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	58.275,55	50.000,00	--	179.782,64	129.782,64	--
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	4.538,00	--	--	301,80	301,80	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.651.716,87	14.129.000,00	--	16.023.817,23	1.894.817,23	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	814.515,39	970.500,00	--	967.459,53	-3.040,47	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.880.384,59	12.194.000,00	--	14.096.536,76	1.902.536,76	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenf.)	419,60	--	--	410,67	410,67	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	956.397,29	964.500,00	--	959.410,27	-5.089,73	--
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgleich Rettungsdienst	--	0,00	--	--	-0,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523.748,81	2.012.000,00	--	1.362.528,92	-649.471,08	--
	441101 - Mieten und Pachten	1.081.174,95	1.074.000,00	--	1.123.701,61	49.701,61	--
	442101 - Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des UV	354.763,50	863.000,00	--	196.052,56	-666.947,44	--
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	3.137,00	4.500,00	--	3.666,00	-834,00	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.537,80	70.500,00	--	38.750,05	-31.749,95	--
	446198 - sonstige privatrecht. Leistungsentg. (periodenf.)	15.135,56	--	--	358,70	358,70	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.426.388,62	2.173.000,00	--	2.950.254,88	777.254,88	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	102.255,76	140.200,00	--	241.474,78	101.274,78	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	144.369,83	97.000,00	--	108.528,11	11.528,11	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	122.706,23	101.300,00	--	214.204,01	112.904,01	--
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	--	47.000,00	--	59.990,42	12.990,42	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000,00	100.000,00	--	100.000,00	0,00	--
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	34.228,44	30.000,00	--	32.258,21	2.258,21	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV. (p-r)	1.106.770,07	1.117.000,00	--	1.154.472,26	37.472,26	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	19.137,17	27.500,00	--	18.267,40	-9.232,60	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	99.557,54	92.000,00	--	156.405,65	64.405,65	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	111.167,52	61.500,00	--	70.229,44	8.729,44	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	437.611,19	359.500,00	--	450.320,68	90.820,68	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	148.584,87	0,00	--	344.103,92	344.103,92	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.828.661,14	12.950.000,00	--	5.541.660,94	-7.408.339,06	--
	451101 - Konzessionsabgaben	2.046.516,02	2.100.000,00	--	1.706.860,40	-393.139,60	--
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	54.114,96	100.000,00	--	52.434,56	-47.565,44	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	--	--	--	91.483,49	91.483,49	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	32.627,11	0,00	--	11.341,00	11.341,00	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	252,00	--	--	250,00	250,00	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	17.701,73	175.000,00	--	25,50	-174.974,50	--
	455101 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	386.582,94	386.582,94	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	149.176,00	122.000,00	--	177.850,70	55.850,70	--
	456201 - Säumniszuschläge, Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	111.963,97	150.300,00	--	120.742,74	-29.557,26	--
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	372,00	400,00	--	395,00	-5,00	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	456205 - Geb. Bussgelder	1.526,55	2.000,00	--	1.387,00	-613,00	--
	456998 - sonstige Erträge (periodenfremd)	18.504,50	--	--	--	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	431.729,44	427.500,00	--	427.203,49	-296,51	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufll.	307.223,90	387.700,00	--	305.611,94	-82.088,06	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	--	400.000,00	--	0,00	-400.000,00	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	353.095,62	854.000,00	--	348.593,61	-505.406,39	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	111.886,79	220.000,00	--	374.005,28	154.005,28	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	98.054,42	7.400.000,00	--	149.030,42	-7.250.969,58	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	640.847,73	481.100,00	--	511.578,52	30.478,52	--
	459101 - Skontoerträge	8.626,03	6.800,00	--	6.176,83	-623,17	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	56.918,66	98.200,00	--	117.816,14	19.616,14	--
	459104 - andere sonstige ordentliche Erträge (AUREA)	574.522,23	25.000,00	--	235.513,20	210.513,20	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	812.690,88	--	--	500.972,39	500.972,39	--
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	--	--	--	0,03	0,03	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfremd)	310,60	--	--	15.805,76	15.805,76	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	160.479,96	193.000,00	--	370.873,07	177.873,07	--
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	133.074.624,83	133.823.800,00	--	138.258.600,60	4.434.800,60	--
11	- Personalaufwendungen	20.976.419,80	25.337.000,00	--	21.632.457,54	-3.704.542,46	--
	501101 - Dienstbezüge der Beamten	6.891.075,92	7.373.000,00	--	7.438.550,84	65.550,84	--
	501201 - tariflich Beschäftigte	9.602.162,10	10.990.000,00	--	10.258.396,35	-731.603,65	--
	501901 - sonstige Beschäftigte	3.110,00	--	--	--	--	--
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	732.156,85	890.000,00	--	778.512,31	-111.487,69	--
	502998 - Beiträge Versorgungskasse (periodenfremd)	--	--	--	3.865,11	3.865,11	--
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	1.976.114,81	2.334.000,00	--	2.113.028,90	-220.971,10	--
	504101 - Beihilfen	939.710,83	1.060.000,00	--	912.445,47	-147.554,53	--
	504102 - sonstige Unterstützungsleistungen	108.596,29	100.000,00	--	83.031,16	-16.968,84	--
	505101 - Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	281.902,00	1.970.000,00	--	0,00	-1.970.000,00	--
	506101 - Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte	215.664,00	620.000,00	--	--	-620.000,00	--
	507101 - Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellungen	10.637,00	--	--	35.152,40	35.152,40	--
	507103 - sonstige personalbedingte Rückstellungen	215.290,00	--	--	9.475,00	9.475,00	--
12	- Versorgungsaufwendungen	5.255.758,33	2.902.000,00	--	4.832.971,61	1.930.971,61	--
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	2.895.027,33	2.902.000,00	--	2.779.803,61	-122.196,39	--
	515101 - Zuführung Pensionsrückstell. Versorgungsempfänger	1.754.521,00	--	--	1.627.822,00	1.627.822,00	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	516101 - Zuführung Beihilferückst. Versorgungsempfänger	606.210,00	--	--	425.346,00	425.346,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.250.829,97	36.525.648,44	2.552.148,44	28.056.515,19	-8.469.133,25	1.684.160,00
	521101 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521102 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521103 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521109 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521190 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	1.270.738,89	1.562.100,00	--	998.432,14	-563.667,86	--
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	96.302,41	124.500,00	--	113.455,76	-11.044,24	--
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.122.322,22	3.328.397,69	1.258.397,69	2.074.988,77	-1.253.408,92	700.000,00
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	403,65	13.000,00	--	0,00	-13.000,00	--
	521590 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	770.000,00	--	638.162,67	-131.837,33	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	3.318.365,45	3.138.400,00	--	2.977.140,20	-161.259,80	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	1.156.370,17	1.651.500,00	155.000,00	1.360.222,52	-291.277,48	195.500,00
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	762.000,00	--	--	855.000,00	855.000,00	--
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Infrastruktur)	570.000,00	--	--	--	--	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	82.442,97	--	--	110.625,57	110.625,57	--
	522101 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	522102 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	--	0,00	--	--	-0,00	--
	523101 - Erstattungen an das Land	42.022,50	40.000,00	--	35.808,84	-4.191,16	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	542.471,27	555.200,00	--	491.383,21	-63.816,79	--
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	52.560,81	40.000,00	--	83.636,55	43.636,55	--
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	170.933,92	200.000,00	--	218.396,86	18.396,86	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	623.569,49	695.000,00	25.000,00	621.375,14	-73.624,86	25.000,00
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	22.956,16	--	--	72.096,75	72.096,75	--
	524101 - Bewirtschaftungsaufwand Flüchtlingsunterkünfte	-1.908,00	7.220.000,00	--	471.514,89	-6.748.485,11	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	4.026.164,68	4.615.000,00	200.000,00	5.213.798,10	598.798,10	--
	524109 - sonstige Aufwendungen für die Bewirtschaftung	--	0,00	--	--	-0,00	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	1.488.067,28	1.548.000,00	--	1.548.842,63	842,63	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	27.660,20	--	--	209.440,74	209.440,74	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	103.139,66	110.000,00	--	143.652,45	33.652,45	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	77.578,14	76.000,00	--	58.860,37	-17.139,63	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	93.101,36	115.900,00	--	109.715,29	-6.184,71	--
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	316.138,15	259.800,00	--	257.518,20	-2.281,80	--
	525509 - Instandsetzungsaufw. für sonstiges bew. Vermögen	--	--	--	0,00	0,00	--
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	1.815,17	--	--	--	--	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	2.236,40	4.200,00	--	1.799,50	-2.400,50	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.079.540,28	4.099.951,00	9.500,00	4.146.539,79	46.588,79	2.300,00
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfremd)	5.811,05	--	--	187,13	187,13	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	760.373,72	807.600,00	--	938.003,84	130.403,84	--
	529102 - Schülerbeförderungskosten	900.425,81	1.045.000,00	--	850.660,50	-194.339,50	--
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	689.486,54	1.011.440,75	259.340,75	869.088,62	-142.352,13	255.560,00
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.809.159,50	3.494.659,00	644.910,00	2.563.588,51	-931.070,49	505.800,00
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	38.580,12	--	--	22.579,65	22.579,65	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.188.617,05	10.671.878,61	201.878,61	10.417.840,47	-254.038,14	319.500,00
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	20.255,05	20.000,00	--	21.743,62	1.743,62	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.876.372,43	3.673.900,00	--	3.687.153,72	13.253,72	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	239.718,66	379.500,00	--	317.766,39	-61.733,61	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	522.605,45	599.700,00	--	559.488,53	-40.211,47	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	84.888,75	88.400,00	--	85.063,11	-3.336,89	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.763.044,97	2.793.900,00	--	2.786.778,01	-7.121,99	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	88.802,68	219.400,00	--	93.928,66	-125.471,34	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,54	3.000,00	--	6.530,54	3.530,54	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	140.833,35	106.500,00	--	147.424,84	40.924,84	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	405.596,81	373.800,00	--	338.914,63	-34.885,37	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	1.019.005,88	1.039.800,00	--	1.001.607,24	-38.192,76	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.108,30	1.100,00	--	1.108,28	8,28	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	1.969.094,75	1.372.878,61	201.878,61	972.974,55	-399.904,06	319.500,00
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	1.050.759,43	--	--	397.358,35	397.358,35	--
15	- Transferaufwendungen	67.544.565,46	82.229.800,00	206.800,00	73.935.929,34	-8.293.870,66	258.240,00
	531101 - Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	--	0,00	--	--	-0,00	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.520.517,16	2.704.500,00	--	2.928.699,96	224.199,96	--
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	2.831.789,75	3.194.000,00	--	3.071.515,19	-122.484,81	--
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	329.023,69	1.691.000,00	--	673.724,91	-1.017.275,09	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	23.852.584,55	25.226.400,00	196.800,00	25.073.997,92	-152.402,08	258.240,00

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	522.637,04	600.100,00	--	511.366,65	-88.733,35	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	46.244,67	142.800,00	--	77.453,93	-65.346,07	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	374.633,94	250.000,00	--	399.067,43	149.067,43	--
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	890.900,87	1.558.000,00	--	1.588.820,60	30.820,60	--
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.278.733,51	1.730.000,00	--	2.733.805,53	1.003.805,53	--
	533104 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	--	0,00	--	--	-0,00	--
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	5.096.222,93	5.798.000,00	--	4.865.103,19	-932.896,81	--
	533901 - sonstige soziale Leistungen	264.927,52	410.000,00	10.000,00	171.426,20	-238.573,80	--
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.079.284,00	1.100.000,00	--	1.067.373,50	-32.626,50	--
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	248.787,69	248.787,69	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.579.486,35	3.040.000,00	--	3.337.517,64	297.517,64	--
	537201 - allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	--	0,00	--	--	-0,00	--
	537401 - Kreisumlage allgemein	24.148.461,00	33.900.000,00	--	26.451.985,00	-7.448.015,00	--
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	1.649,48	145.000,00	--	--	-145.000,00	--
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	727.469,00	740.000,00	--	735.284,00	-4.716,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.998.372,96	6.865.400,00	94.400,00	8.821.840,32	1.956.440,32	663.200,00
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	281.626,42	250.000,00	--	373.481,46	123.481,46	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	1.434,69	7.800,00	--	2.617,65	-5.182,35	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	132,49	3.000,00	--	50,00	-2.950,00	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	158.482,69	176.000,00	--	192.593,31	16.593,31	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	9.425,18	20.000,00	--	18.651,44	-1.348,56	--
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	6.202,10	5.900,00	1.900,00	9.009,51	3.109,51	--
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	148.106,64	118.500,00	--	99.790,62	-18.709,38	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	165.039,57	199.200,00	--	183.963,17	-15.236,83	--
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	625,00	--	--	2.173,00	2.173,00	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	515.788,54	716.500,00	--	623.277,31	-93.222,69	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	531.211,80	800.000,00	--	623.922,08	-176.077,92	--
	542202 - Mietaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	--	440.000,00	--	335.591,78	-104.408,22	--
	542301 - Leasing	72.600,36	83.300,00	--	65.992,87	-17.307,13	--
	542901 - sonst.Aufwend.für Inanspruchn.von Rechten/Diensten	51.496,06	72.000,00	--	56.509,72	-15.490,28	--
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(periodenfr.)	3.882,60	--	--	3.045,30	3.045,30	--
	543101 - Büromaterial	44.417,65	57.000,00	--	61.609,58	4.609,58	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	203.946,62	203.600,00	--	212.702,95	9.102,95	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	543103 - Porto	103.324,13	75.000,00	--	78.664,43	3.664,43	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	41.162,75	50.100,00	--	42.398,37	-7.701,63	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	28.919,70	28.000,00	--	27.610,58	-389,42	--
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	21.558,71	61.700,00	16.700,00	13.880,44	-47.819,56	27.600,00
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	48.133,30	54.100,00	--	48.512,72	-5.587,28	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	327.133,87	831.300,00	75.800,00	357.178,26	-474.121,74	599.900,00
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	64.707,27	50.000,00	--	50.096,81	96,81	--
	543112 - Aufwendungen für Gutachtertätigkeiten	--	--	--	--	--	35.700,00
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	3.210,63	--	--	428,35	428,35	--
	544101 - betriebliche Steueraufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544102 - Versicherungsbeiträge	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544103 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544104 - Aufwendungen für Schadensfälle	--	0,00	--	--	-0,00	--
	544201 - Umsatzsteuer	14.992,83	38.750,00	--	20.135,30	-18.614,70	--
	544501 - sonstige Steuern	195.371,53	38.750,00	--	73.211,00	34.461,00	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	775.144,11	861.100,00	--	792.016,38	-69.083,62	--
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	837,12	3.000,00	--	535,46	-2.464,54	--
	544998 - Aufw. für Versicherung/Schaden (periodenfremd)	2.269,70	0,00	--	3.199,85	3.199,85	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	232.105,17	--	--	186,50	186,50	--
	547102 - Verluste Abgang VG < 800,- €	--	--	--	0,00	0,00	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	75.363,03	140.000,00	--	114.887,67	-25.112,33	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	--	--	--	78.926,48	78.926,48	--
	547203 - Aufwendungen aus Verlustübernahmen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	547301 - Verluste aus Abgängen sonst. VG	168.762,48	175.000,00	--	168.719,60	-6.280,40	--
	547302 - Verluste Abgang beim UV	--	--	--	14.610,03	14.610,03	--
	548201 - Säumniszuschläge	821,65	--	--	--	--	--
	549101 - Verfügungsmittel	1.943,49	3.600,00	--	2.808,50	-791,50	--
	549201 - Fraktionszuwendungen	21.019,47	22.000,00	--	22.600,00	600,00	--
	549301 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	1.368.185,44	34.500,00	--	3.066.913,51	3.032.413,51	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	775.400,00	107.000,00	--	612.317,42	505.317,42	--
	549902 - Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.065.439,68	1.098.500,00	--	278.933,39	-819.566,61	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	89.404,29	15.200,00	--	88.087,52	72.887,52	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
	549908 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen (AUREA)	378.744,20	25.000,00	--	--	-25.000,00	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	140.214.563,57	164.531.727,05	3.055.227,05	147.697.554,47	16.834.172,58	2.925.100,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.139.938,74	-30.707.927,05	-3.055.227,05	-9.438.953,87	21.268.973,18	-2.925.100,00
19	+ Finanzerträge	1.376.221,38	1.272.000,00	--	952.037,31	-319.962,69	--
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	380.000,00	300.000,00	--	300.000,00	0,00	--
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	--	1.000,00	--	--	-1.000,00	--
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	349.711,00	300.000,00	--	38.097,00	-261.903,00	--
	461802 - Verzinsung der Gewerbesteuer (AUREA)	11.950,00	--	--	--	--	--
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.226,92	1.000,00	--	1.209,97	209,97	--
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	633.333,46	670.000,00	--	612.730,34	-57.269,66	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.670,87	484.000,00	--	431.803,76	-52.196,24	--
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	47.278,24	44.000,00	--	43.583,20	-416,80	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	41.315,63	140.000,00	--	50.842,98	-89.157,02	--
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	173.077,00	300.000,00	--	313.248,00	13.248,00	--
	551998 - Zinsaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	24.129,58	24.129,58	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.114.550,51	788.000,00	--	520.233,55	-267.766,45	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.025.388,23	-29.919.927,05	-3.055.227,05	-8.918.720,32	21.001.206,73	-2.925.100,00
23	+ Außerordentliche Erträge	5.207.245,11	11.220.750,00	--	4.858.629,42	-6.362.120,58	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	0,00	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	5.207.245,11	11.220.750,00	--	4.858.629,42	-6.362.120,58	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-818.143,12	-18.699.177,05	-3.055.227,05	-4.060.090,90	14.639.086,15	-2.925.100,00
27	- globaler Minderaufwand	--	-670.745,00	--	--	670.745,00	--
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-818.143,12	-18.028.432,05	-3.055.227,05	-4.060.090,90	13.968.341,15	-2.925.100,00
29	+ Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30	- Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31	- Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
32	- Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	--	--	--	--	--	--

Finanzrechnung 2022

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.112.963,31	77.810.000,00	--	79.974.917,86	2.164.917,86	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.136.813,33	20.401.600,00	--	22.245.108,45	1.843.508,45	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.680.463,63	1.429.000,00	--	1.042.819,49	-386.180,51	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.918.765,61	13.234.500,00	--	14.749.500,29	1.515.000,29	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.521.398,86	7.619.000,00	--	1.955.817,05	-5.663.182,95	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.370.423,78	2.173.000,00	--	15.402.276,04	13.229.276,04	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.589.513,80	2.597.900,00	--	3.490.688,56	892.788,56	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	815.897,85	1.272.000,00	--	1.342.333,00	70.333,00	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.146.240,17	126.537.000,00	--	140.203.460,74	13.666.460,74	--
10	- Personalauszahlungen	20.307.078,88	22.747.000,00	--	21.778.560,60	-968.439,40	--
11	- Versorgungsauszahlungen	2.502.261,14	2.902.000,00	--	3.385.862,33	483.862,33	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.252.352,99	36.465.648,44	2.552.148,44	40.752.633,76	4.286.985,32	1.684.160,00
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	320.331,18	484.000,00	--	697.222,46	213.222,46	--
14	- Transferauszahlungen	66.043.841,61	81.484.700,00	206.800,00	81.099.972,52	-384.727,48	258.240,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.465.388,60	6.683.278,61	296.278,61	5.500.393,62	-1.182.884,99	982.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	134.891.254,40	150.766.627,05	3.055.227,05	153.214.645,29	2.448.018,24	2.925.100,00
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	-554.695,00	--	--	554.695,00	--
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.254.985,77	-24.229.627,05	-3.055.227,05	-13.011.184,55	11.218.442,50	-2.925.100,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.361.493,12	4.224.000,00	--	7.343.661,54	3.119.661,54	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	457.629,27	175.000,00	--	422.942,84	247.942,84	--
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	4.688.000,00	--	3.085.819,00	-1.602.181,00	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	958.494,79	905.000,00	--	585.480,80	-319.519,20	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.706,01	--	--	668.522,77	668.522,77	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.779.323,19	9.992.000,00	--	12.106.426,95	2.114.426,95	--
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.515.580,22	8.882.941,66	2.982.941,66	5.759.686,97	-3.123.254,69	771.400,00
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.029.524,46	15.582.503,70	4.402.503,70	9.320.229,79	-6.262.273,91	5.022.464,99
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.463.623,54	6.600.419,96	3.068.419,96	1.566.494,79	-5.033.925,17	3.238.270,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	225.000,00	0,00	0,00	--	-0,00	--
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	90.927,72	1.964.500,00	1.569.500,00	560.455,24	-1.404.044,76	1.062.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	10.462,08	10.462,08	1.923.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.324.655,94	33.030.365,32	12.023.365,32	17.217.328,87	15.813.036,45	12.017.134,99
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.545.332,75	-23.038.365,32	-12.023.365,32	-5.110.901,92	17.927.463,40	-12.017.134,99
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.709.653,02	-47.267.992,37	-15.078.592,37	-18.122.086,47	29.145.905,90	-14.942.234,99
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	254.696,91	21.004.800,00	--	504.716,84	20.500.083,16	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2023
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	701.598,46	203.000,00	--	231.056,81	28.056,81	--
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-446.901,55	20.801.800,00	--	273.660,03	20.528.139,97	--
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.262.751,47	-26.466.192,37	-15.078.592,37	-17.848.426,44	8.617.765,93	-14.942.234,99
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.585.634,28	22.089.864,00	--	22.938.508,41	848.644,41	--
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	90.122,66	--	--	127.012,10	127.012,10	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	22.938.508,41	-4.376.328,37	-15.078.592,37	5.217.094,07	9.593.422,44	-14.942.234,99

5 Vorbericht

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin werden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen.

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

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2024 auf -10.152.091 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -150.968 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -10.001.122,90 Euro.

Im Haushaltsjahr 2024 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von Rheda-Wiedenbrück verfolgt:

- Sicherstellung der Aufgabenerfüllung im Bereich der Pflichtaufgaben unter Berücksichtigung der prognostizierten Entwicklungen in den Szenarien für Geflüchtete und für den kommunalen Finanzausgleich
- Angemessene Berücksichtigung der Ziele in den Bereichen Klimaschutz, Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung
- Erreichen eines fiktiven Haushaltsausgleichs im gesamten Finanzplanungszeitraum / Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes vermeiden
- Bildung realistischer Aufwands- und Auszahlungsbudgets durch Einbeziehung der Inflationsquote, Abschätzung der künftigen Preisentwicklungen sowie absehbarer Tarif- und Besoldungsentwicklungen
- Aufnahme von Maßnahmen in das Investitionsprogramm unter den Voraussetzungen, dass...
 - ein politischer Umsetzungsbeschluss vorliegt oder
 - im Rahmen einer bewilligten Förderkulisse investiert wird oder
 - gesetzliche oder fachliche Verpflichtungen zur Umsetzung vorliegen und
 - die Umsetzbarkeit bei Baumaßnahmen durch entsprechende Bauplanungen sowie Zeitpläne nachgewiesen werden konnte (vgl. § 13 KomHVO NRW)
- Besonderes Augenmerk gilt der aktuellen Situation und finanziellen Leistungsfähigkeit der Beteiligten der Stadt Rheda-Wiedenbrück

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

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

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -10.152.091 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 10.422.369 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ansatz 2024
Ordentliche Erträge	138.258.601	145.265.960	152.436.402
Ordentliche Aufwendungen	147.697.554	158.708.900	165.789.333
Ordentliches Ergebnis	-9.438.954	-13.442.940	-13.352.931
Finanzerträge	952.037	1.052.000	1.411.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	431.804	263.000	697.000
Finanzergebnis	520.234	789.000	714.000
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-8.918.720	-12.653.940	-12.638.931
Außerordentliche Erträge	4.858.629	11.776.000	0
Außerordentliches Ergebnis	4.858.629	11.776.000	0
Jahresergebnis	-4.060.091	-877.940	-12.638.931
globaler Minderaufwand	0	-726.972	-2.486.840
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.060.091	-150.968	-10.152.091

An dieser Stelle soll insbesondere auf einen Aspekt hingewiesen werden:

Das geplante Jahresergebnis 2023 in Höhe von -151 TEURO wird maßgeblich gestützt durch die in 2023 weiterhin zwingende Isolierung von finanziellen Belastungen aus der Corona-Pandemie sowie durch die ebenfalls zwingend zu isolierenden Kriegsfolgeschäden.

Aussagekräftiger ist hier das Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit, welches im Vergleich zwischen den Jahren 2023 und 2024 nahezu identisch ist.

Die Hebesätze entwickeln sich dabei folgendermaßen:

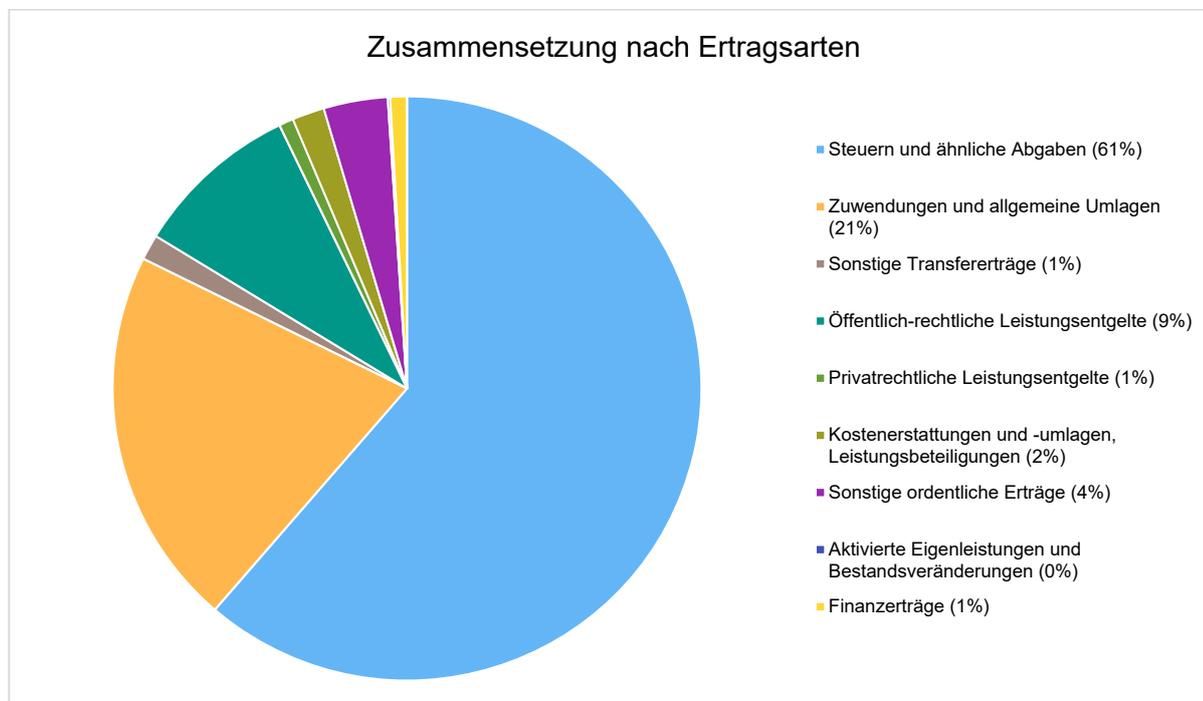
Hebesatztable	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	192	192	192	192	192	192	192	259
Hebesatz Grundsteuer B	423	423	423	423	423	423	423	501
Hebesatz Gewerbesteuer	403	403	403	403	403	403	416	416

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 153.847.402 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht	Ansatz 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	94.342.000	61,32
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.318.502	21,01
Sonstige Transfererträge	2.163.000	1,41
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.058.000	9,14
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.220.900	0,79
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.723.000	1,77
Sonstige ordentliche Erträge	5.417.000	3,52
Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	194.000	0,13
Ordentliche Erträge	152.436.402	99,08
Finanzerträge	1.411.000	0,92
Summe	153.847.402	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 158.093.960 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -4.246.558 Euro auf 153.847.402 Euro.

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

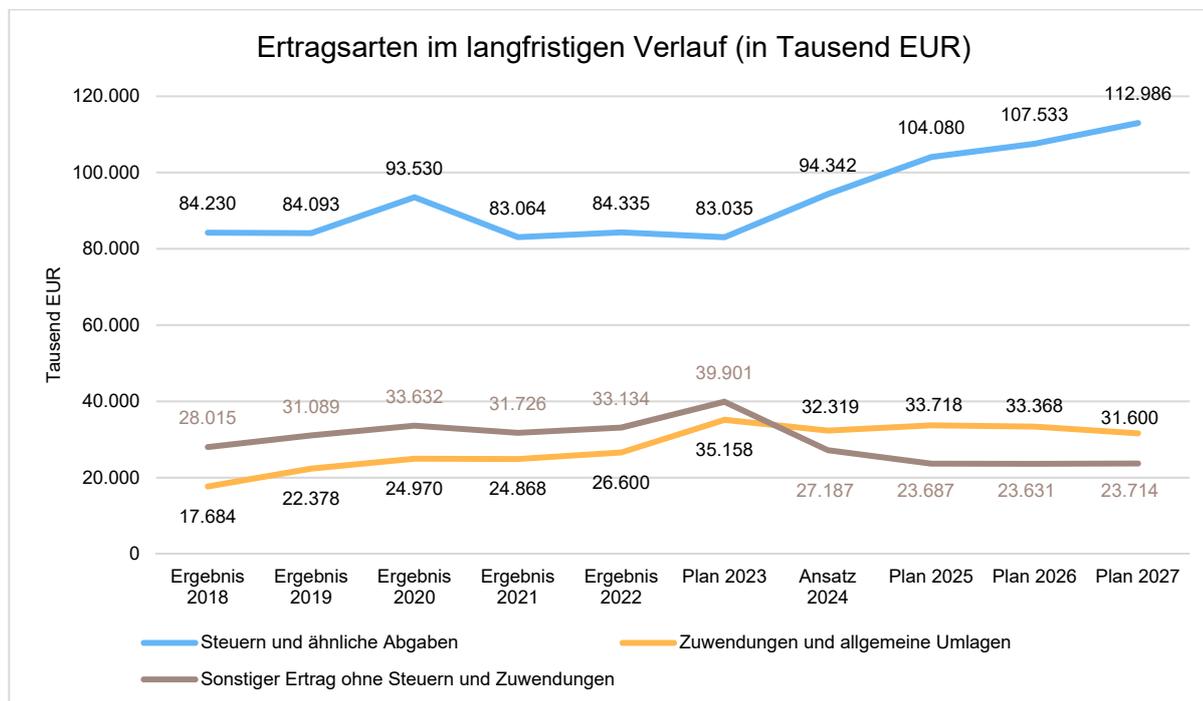
Vorjahresvergleich Ertragsarten	Plan 2023	Ansatz 2024	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	83.035.000	94.342.000	11.307.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.157.760	32.318.502	-2.839.258
Sonstige Transfererträge	1.435.000	2.163.000	728.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.532.500	14.058.000	-2.474.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.213.300	1.220.900	7.600
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.392.000	2.723.000	331.000
Sonstige ordentliche Erträge	5.341.400	5.417.000	75.600
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	159.000	194.000	35.000
Ordentliche Erträge	145.265.960	152.436.402	7.170.442
Finanzerträge	1.052.000	1.411.000	359.000
Außerordentliche Erträge	11.776.000	0	-11.776.000
Summe	158.093.960	153.847.402	-4.246.558

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	84.334.747	83.035.000	94.342.000	104.080.000	107.533.000	112.986.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.600.230	35.157.760	32.318.502	33.718.390	33.367.890	31.600.390
Sonstige Transfererträge	1.074.489	1.435.000	2.163.000	1.827.000	1.838.000	1.849.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.023.817	16.532.500	14.058.000	11.793.000	11.965.000	12.046.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362.529	1.213.300	1.220.900	1.276.800	1.249.200	1.260.800
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.950.255	2.392.000	2.723.000	2.633.000	2.548.000	2.588.000
Sonstige ordentliche Erträge	5.541.661	5.341.400	5.417.000	5.011.000	4.967.000	4.983.000
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	370.873	159.000	194.000	182.000	169.000	145.000
Ordentliche Erträge	138.258.601	145.265.960	152.436.402	160.521.190	163.637.090	167.458.190
Finanzerträge	952.037	1.052.000	1.411.000	964.000	895.000	842.000
Außerordentliche Erträge	4.858.629	11.776.000	0	0	0	0
Summe	144.069.267	158.093.960	153.847.402	161.485.190	164.532.090	168.300.190

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	115.485	115.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Grundsteuer B	8.371.057	8.550.000	10.250.000	10.285.000	10.385.000	10.485.000
Gewerbesteuer	41.141.918	38.200.000	45.500.000	53.000.000	54.500.000	58.300.000
Anteil Einkommensteuer	25.193.389	26.400.000	28.000.000	29.900.000	31.600.000	33.000.000
Anteil Umsatzsteuer	5.767.244	5.800.000	6.200.000	6.400.000	6.500.000	6.600.000
Vergnügungssteuer	1.118.653	1.100.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000
Hundesteuer	172.423	170.000	172.000	175.000	178.000	181.000
Ausgleichsleistungen	2.454.578	2.700.000	2.800.000	2.800.000	2.850.000	2.900.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	84.334.747	83.035.000	94.342.000	104.080.000	107.533.000	112.986.000

Der deutliche Anstieg des Steueraufkommens ist begründet durch die Anpassung der örtlichen Hebesätze der Grundsteuer-A, Grundsteuer-B und Gewerbesteuer auf die sogenannten fiktiven Hebesätze des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2024 sowie einen gleichzeitig spürbaren Anstieg

des Gewerbesteuermessbetrages. In den Folgejahren richtet sich das erwartete Wachstum bei den Realsteuern an den Steigerungsraten der Orientierungsdaten des Landes aus.

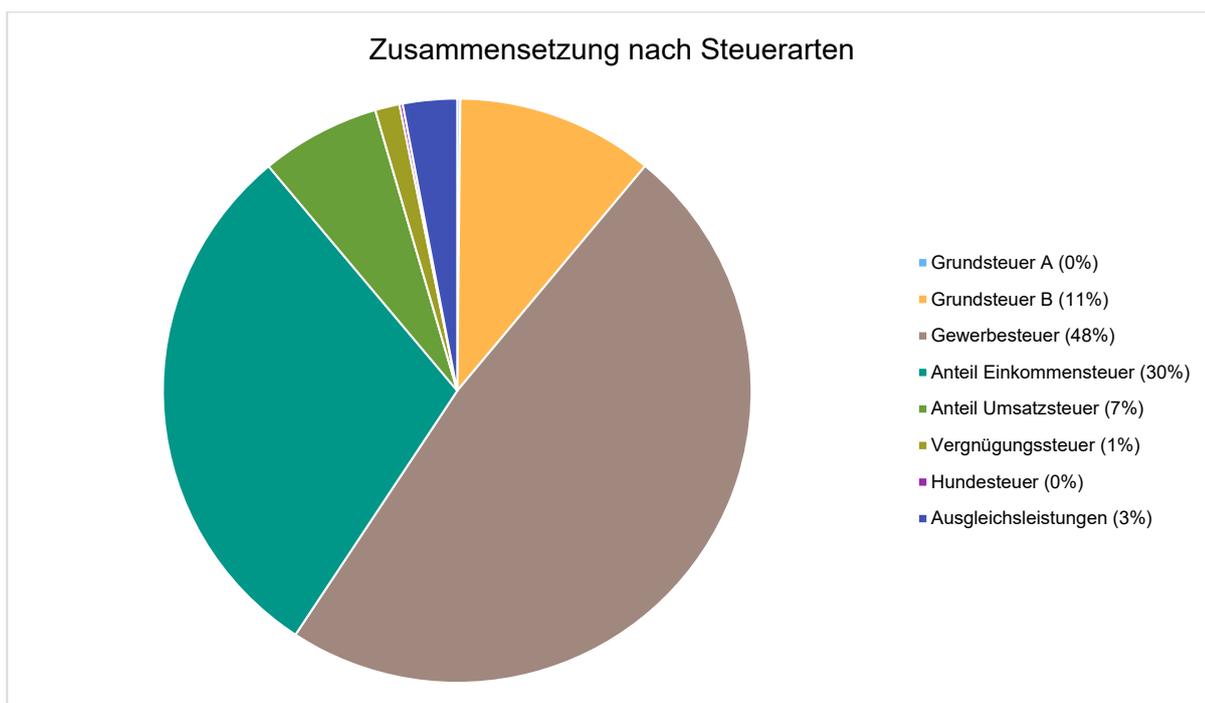
Somit kommt es durch das originäre Wachstum der Gewerbesteuer zu der erhofften positiven Entwicklung, die Bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. erhofft worden ist, allerdings ist hier unbedingt zu beachten, dass sich dadurch die Schlüsselzuweisungen des Landes in Höhe von rund 90 Prozent des Steuerwachstums vermindern, so dass sich im Saldo solange keine signifikante Verbesserung ergibt, bis die Stadt Rheda-Wiedenbrück wieder abundant geworden ist und das Steuerwachstum nicht durch eine Schlüsselzuweisungsminderung zum größten Teil wieder aufgezehrt wird (siehe auch unter 3.2).

Der Steuerzuwachs durch das Anheben der Hebesätze auf die fiktiven Hebesätze des GFG 2024 beeinträchtigt weder die Höhe der Schlüsselzuweisungen noch die Höhe der Kreisumlage, da die Stadt Rheda-Wiedenbrück bei diesen Berechnungen sowieso so gestellt wird, als hätten wir tatsächlich diese Hebesätze vor Ort bereits beschlossen.

Die Schlüsselzahlen zur Zuteilung der Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile wurden für den Zeitraum ab 2024 neu festgesetzt. Hier kann die Stadt für beide Positionen ein moderates Wachstum verzeichnen, dass zu der ausgewiesenen guten Steigerung in diesem Segment beiträgt.

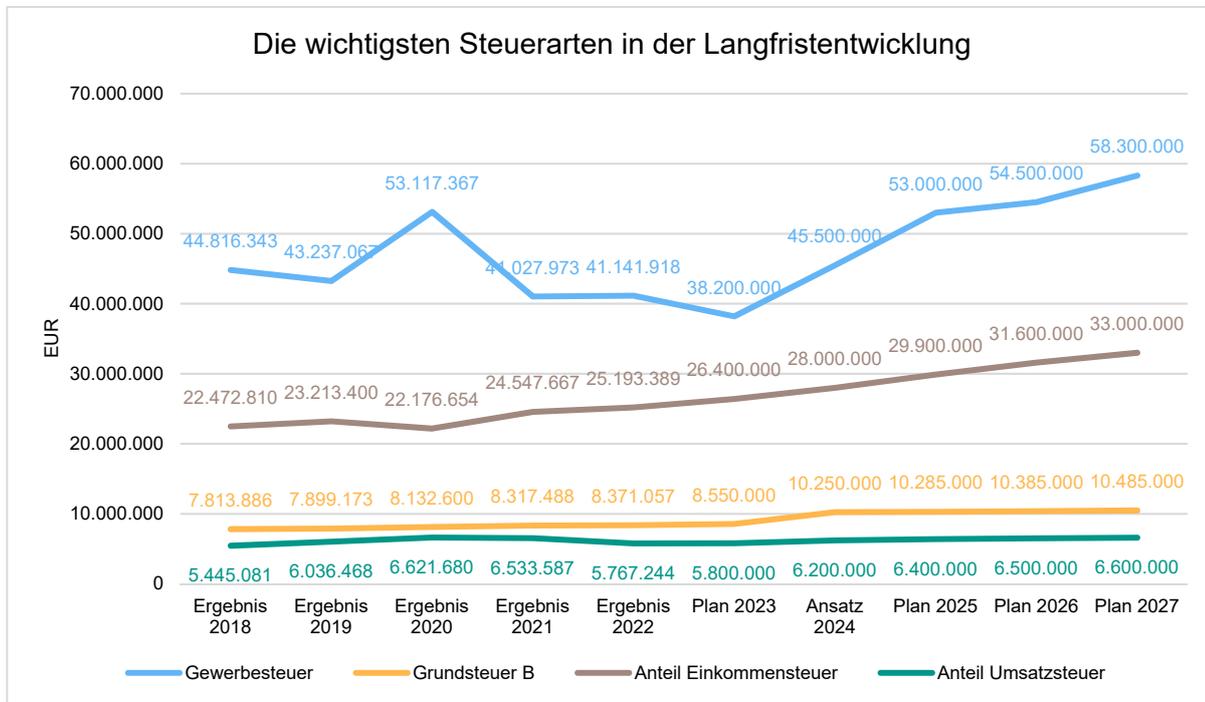
Trotz dieser guten Entwicklung sein unverändert auch an dieser Stelle auf die hohen und dauerhaften Belastungen durch eine fortschreitende Inflation, die Tarifabschlüsse sowie das Energiepreisisiko explizit hingewiesen.

Zusammensetzung des Steueraufkommens



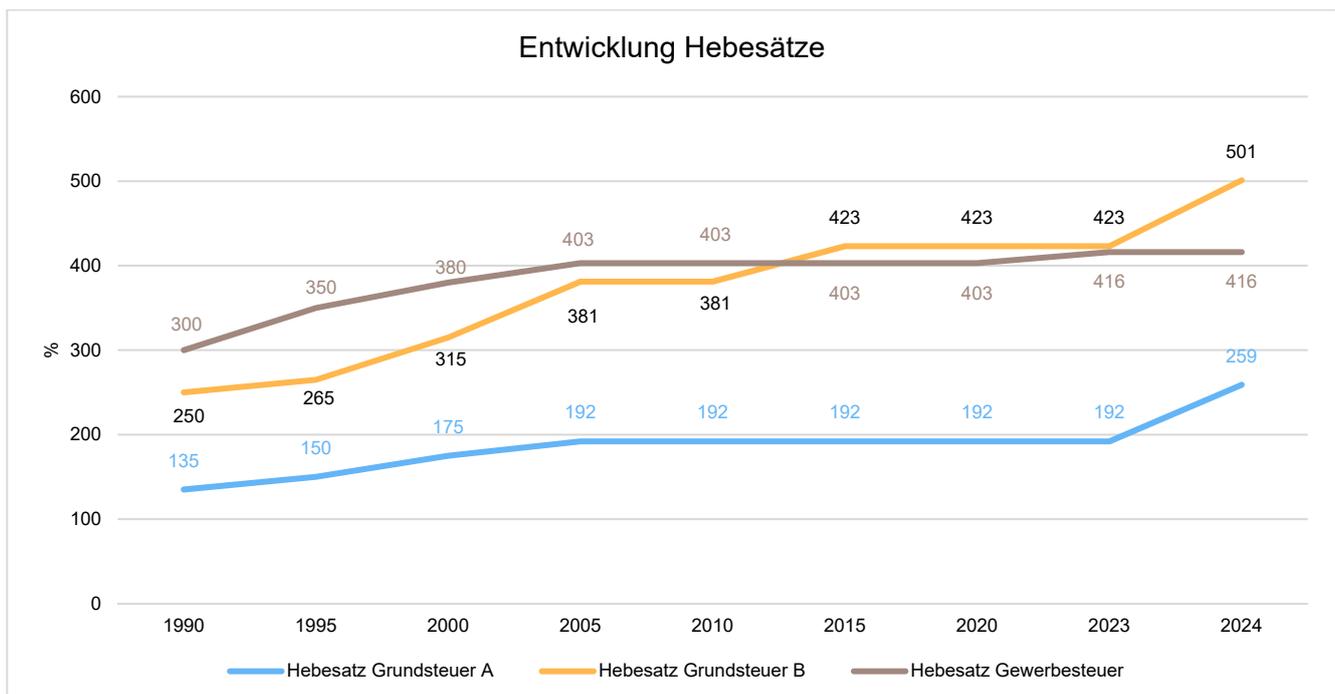
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Das in § 77 Abs. 2 GO NRW festgelegte **Subsidiaritätsprinzip** bei der Finanzmittelbeschaffung besagt, dass eine Kommune zunächst sämtliche Formen der Einnahmenbeschaffung auszuschöpfen hat, bevor sie Steuern erhebt. Dies sind vor allem Benutzungs- und Verwaltungsgebühren.

Die Hebesatzverläufe zeigen, dass in Rheda-Wiedenbrück seit Jahren auf eine Hebesatzerhöhung verzichtet werden konnte. So ist der Hebesatz der Grundsteuer A letztmalig im Jahr 2003, der Grundsteuer B-Hebesatz in 2015 angehoben worden. Nachdem auch die letzte Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes zuletzt im Jahr 2003 beschlossen wurde, ist vor diesem Hintergrund der Gewerbesteuerhebesatz einmalig für das Jahr 2023 von zuvor 403 auf 416 Prozentpunkte angehoben worden.

Bereits im Jahr 2023 war die finanzwirtschaftliche Stabilität der Stadt Rheda-Wiedenbrück gefährdet, so dass – zunächst nur für das Haushaltsjahr 2023 – der Gewerbesteuer-Hebesatz auf 416 % (+ 0,13 %-Punkte) und damit auf den sogenannten fiktiven Hebesatz des GFG erhöht worden ist. Danach sollten die finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen in Rheda-Wiedenbrück erneut bewertet werden. Auf Grund der unverändert sehr schwierigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen muss nun mit der Haushaltsplanung 2024 dieser Hebesatz auf dem Vorjahres-Niveau bleiben, und darüber hinaus müssen auch die Hebesätze der Grundsteuer A und Grundsteuer B ebenfalls erhöht werden. Nur so kann die Handlungsfähigkeit der Stadt Rheda-Wiedenbrück erhalten bleiben. Der Hebesatz der Grundsteuer A wird auf 259 % (+ 0,67 %-Punkte) und der Hebesatz der Grundsteuer B auf 501 % (+ 0,78 %-Punkte) gesteigert und somit ebenfalls auf die sogenannten fiktiven Hebesätze erhöht.

Im Sinne der Subsidiarität der Steuererhebung hat die Verwaltung zuvor sämtliche kurzfristig zu hebenden Potentiale betrachtet, um das Jahresergebnis zu entlasten und der Stadt die benötigte Liquidität zuzuführen.

Darüber hinaus sind insbesondere die Investitionen bis zum Jahr 2027 sehr restriktiv geplant worden, um u. a. eine Schonung der liquiden Mittel zu erreichen. Dennoch weist der Finanzplan die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme in Höhe von insgesamt 64,2 Mio. EURO aus. Es ist also perspektivisch dringend nötig, dem städtischen Haushalt wieder Liquidität zuzuführen.

Die aktuelle Haushaltsplanung zeigt deutlich, dass sich die exorbitanten Kostensteigerungen, denen die Stadt als große Abnehmerin von Energie, Material und Dienstleistungen ausgesetzt ist, durch Konsolidierungsmaßnahmen und eine zurückhaltende Investitionstätigkeit allein nicht mehr kompensieren lassen. Hinzu kommt die historisch hohe Inflationsrate von ca. 6,9% im Jahr 2022 und nach aktueller Einschätzung rund 5,9% im Jahr 2023, die zu einer dramatischen Verschlechterung der finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen beigetragen hat.

Zur Entwicklung der Hebesätze ist grundsätzlich noch zu ergänzen: Die Stadt Rheda-Wiedenbrück wird bei der Ermittlung der Steuerkraft so gestellt, als ob sie die fiktiven Hebesätze auch tatsächlich erhebt. Eine bewusste Unterschreitung dieser Sätze – wofür es in der Vergangenheit gute Gründe gab – hat dazu geführt, dass die Stadt Rheda-Wiedenbrück bei Zuwendungen aus dem GFG NRW, aber auch bei der Zahlung der Kreisumlage, „künstlich“ schlechter gestellt wurde.

Vor dem Hintergrund der sich extrem verschlechternden finanziellen Bedingungen ist eine Vorgehensweise wie in der Vergangenheit nicht mehr ohne weiteres zielführend. Insbesondere durch die neue Berechtigung zum Bezug von Schlüsselzuweisungen ist diese „Hebesatzpolitik“ zu überdenken. Denkbar ist hier auch eine politische Haltung, durch einen Grundsatzbeschluss die örtlichen Hebesätze

ze immer an die fiktiven Hebesätze des jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetzes anzugleichen oder sich daran zu orientieren.

Städte in NRW 45.000 – 55.000 Einwohner		Gewerbesteuer 2023		Grundsteuer A 2023		Grundsteuer B 2023	
Stadt	Einwohner- zahl	Hebesatz	Plan- Ansatz	Hebesatz	Plan- Ansatz	Hebesatz	Plan-Ansatz
Rheda- Wiedenbrück*	48.644	416	46.500.000	259	155.000	501	10.250.000
Gronau	48.321	417	55.037.300	254	126.700	493	8.472.200
Kleve	52.388	417	19.695.400	254	150.000	493	8.500.000
Soest	47.514	430	36.313.000	240	160.000	475	8.246.018
Bad Oeynhausen	48.604	432	31.240.000	240	82.000	480	10.100.000
Willich	50.391	434	38.397.727	260	175.000	495	10.200.000
Dülmen	46.657	435	22.753.103	254	374.500	550	8.888.900
Ahlen	52.503	445	35.918.000	329	281.010	540	9.992.953
Bad Salzuflen	54.254	445	30.130.000	425	250.000	620	14.180.000
Ibbenbüren	51.822	453	35.787.200	296	161.200	564	10.267.100
Menden	52.608	460	34.575.600	250	80.000	595	11.758.000
Gummersbach	50.952	475	35.640.000	440	56.400	570	10.590.000
Pulheim	54.194	475	29.108.000	290	193.000	555	12.450.000
Bünde	45.187	479	19.520.000	247	78.000	420	7.520.000
Bergkamen	48.740	480	14.555.000	350	50.000	670	9.700.000
Herzogenrath	46.375	485	23.190.000	325	51.000	650	9.740.000
Frechen	52.439	490	40.727.000	300	56.500	520	12.900.000
Schwerte	46.195	490	30.524.900	740	163.000	880	13.200.000
Alsdorf	47.149	495	20.444.000	437	58.000	695	9.700.000
Hennef	47.290	500	26.164.000	430	153.000	785	14.160.000
Hattingen	54.438	515	19.430.000	600	157.000	875	15.230.000
Erfstadt	50.010	565	24.390.000	380	325.000	650	12.750.000
Bornheim	48.321	575	28.562.000	375	260.000	825	14.022.000
Durchschnitt	49.782	470	30.374.010	347	156.332	604	10.992.051

*nachrichtlich: Diese Übersicht berücksichtigt für Rheda-Wiedenbrück bereits die neuen Hebesätze und Planaansätze des Jahres 2024. Es bleibt abzuwarten, ob andere Kommunen ihre Hebesätze für das Jahr 2024 noch abändern.

Die Sortierung erfolgt auf Grundlage des Gewerbesteuersatzes. Hieran ist zu erkennen, dass Rheda-Wiedenbrück - auch nach der erneuten Anpassung des Gewerbesteuersatzes auf den fiktiven Hebesatz - im Vergleich mit anderen Städten der gleichen Größenordnung den niedrigsten Hebesatz anwendet.

Die fiktiven Hebesätze für das Jahr 2024 lauten wie folgt:

Grundsteuer A = 259 Prozentpunkte

Grundsteuer B = 501 Prozentpunkte

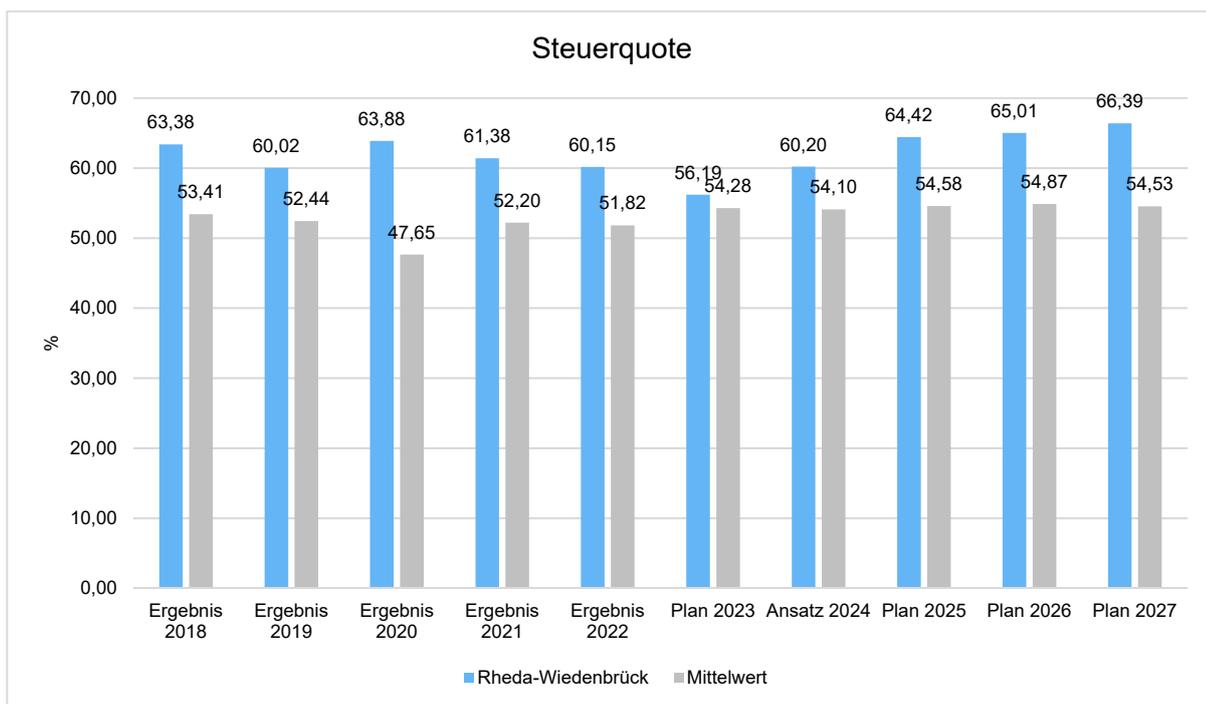
Gewerbsteuer = 416 Prozentpunkte

3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

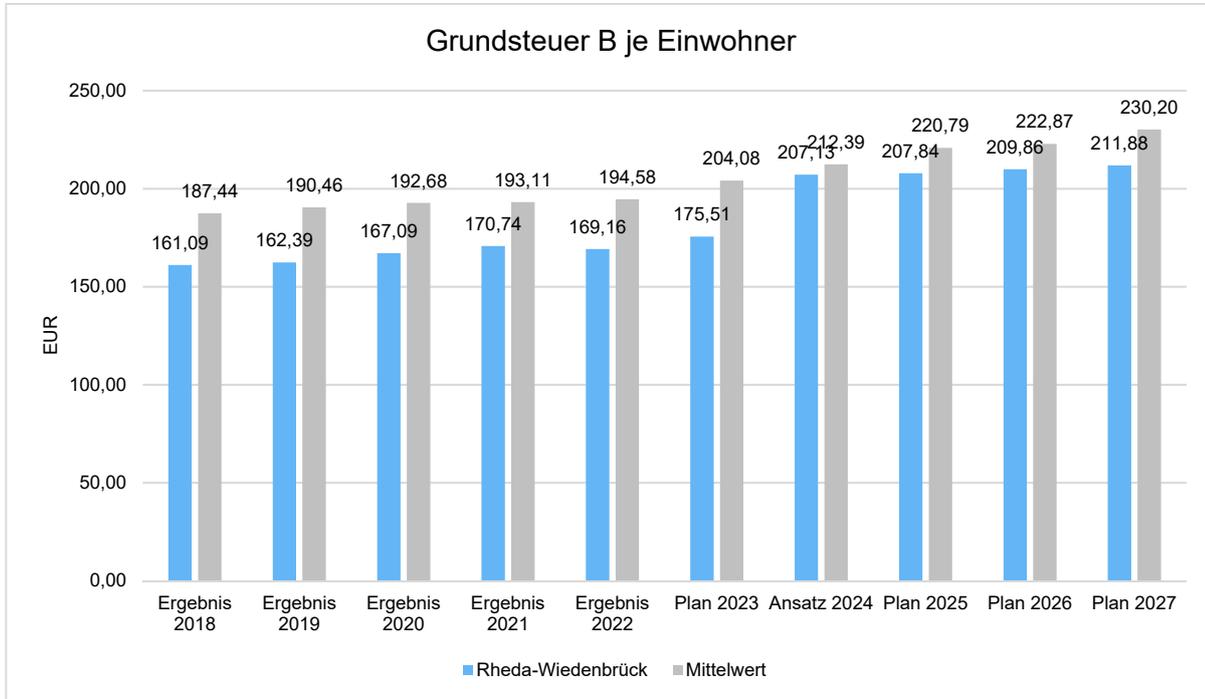
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



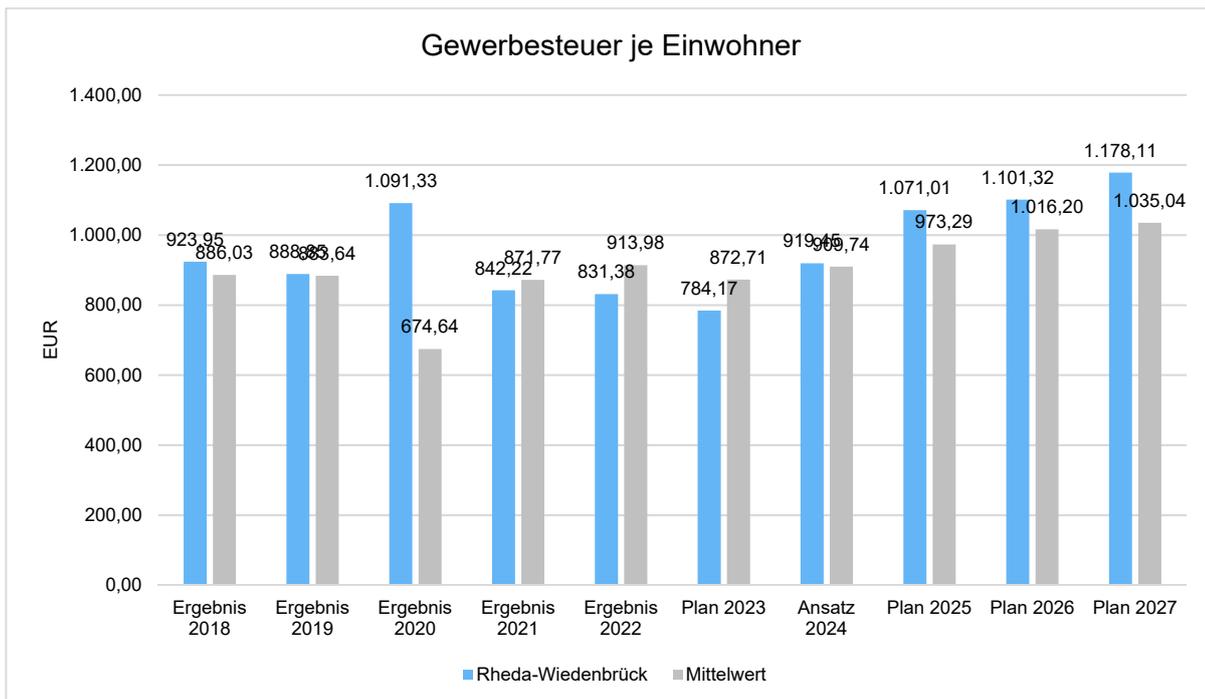
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



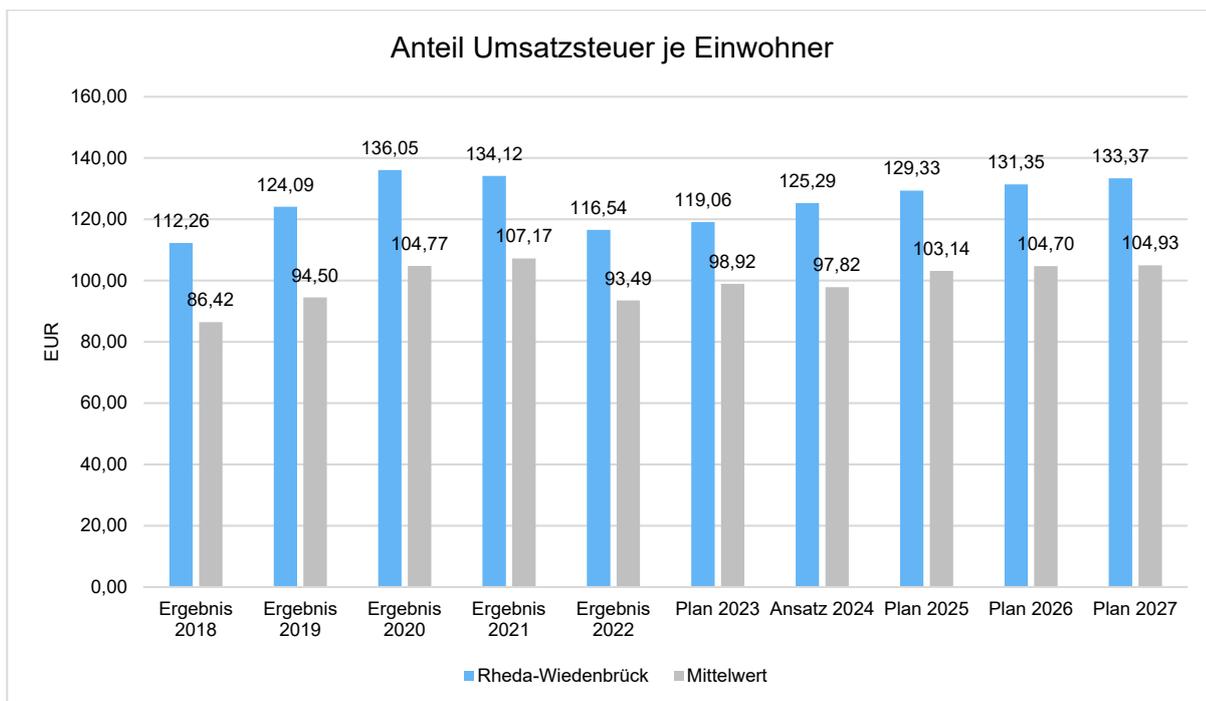
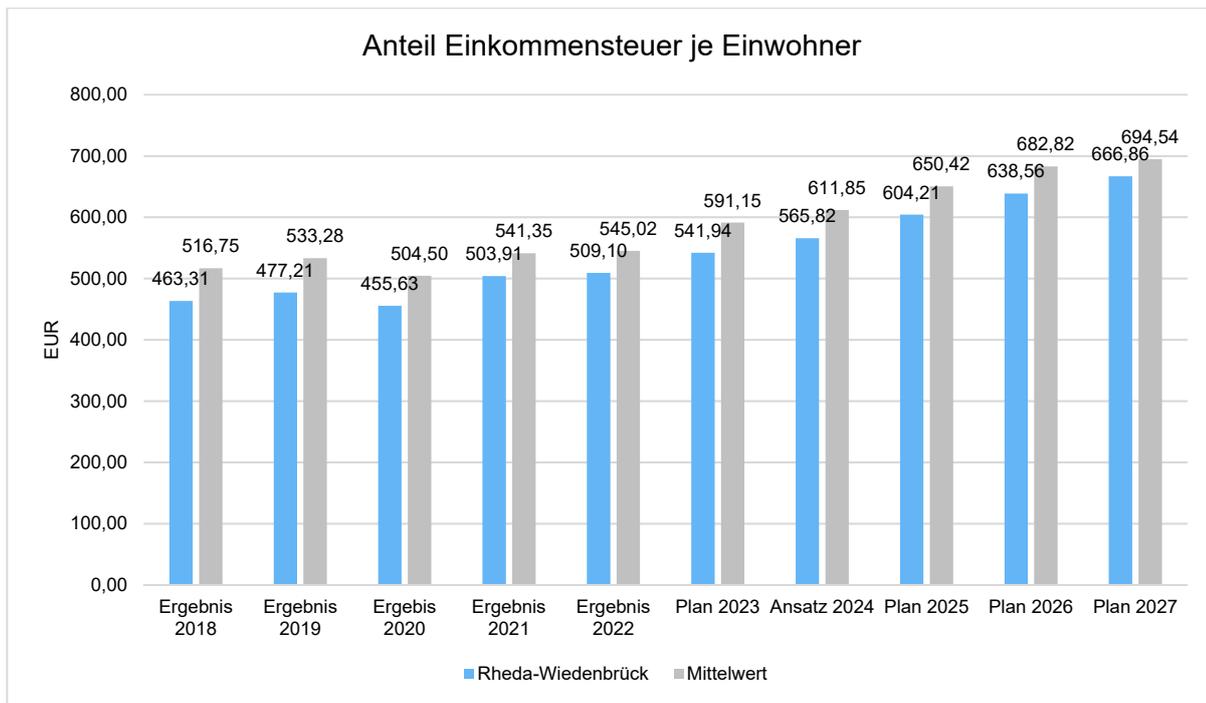
Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

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

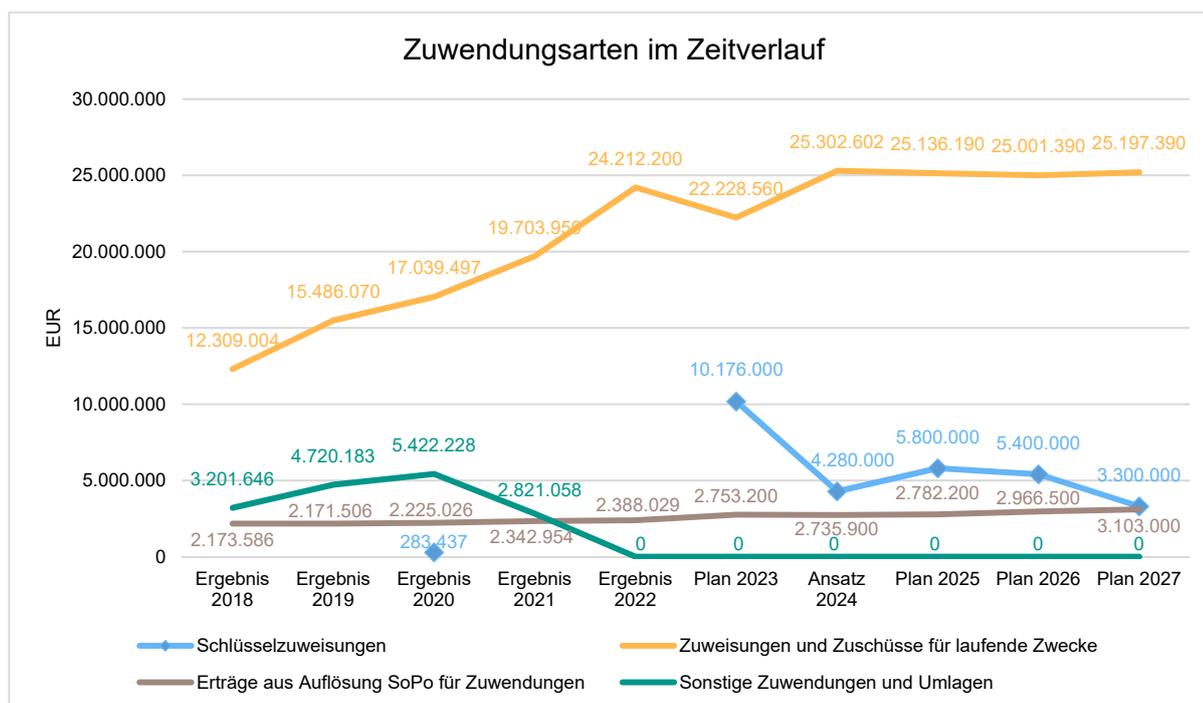


3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.600.230	35.157.760	32.318.502	33.718.390	33.367.890	31.600.390
davon Schlüsselzuweisungen	0	10.176.000	4.280.000	5.800.000	5.400.000	3.300.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.212.200	22.228.560	25.302.602	25.136.190	25.001.390	25.197.390
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.388.029	2.753.200	2.735.900	2.782.200	2.966.500	3.103.000



Die **Schlüsselzuweisungen** stellen im Planungszeitraum einen bedeutenden Faktor der Ertragsplanung dar.

Entsprechend der Festsetzung des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2024 werden für 2024 Schlüsselzuweisungen in Höhe von **4.280 TEURO** für die Stadt Rheda-Wiedenbrück erwartet. Auf Basis einer Fortschreibung der Verwaltung ergeben sich für die Folgejahre weitere millionenschwere Ertragspositionen, die sich von 2025 bis 2027 auf insgesamt rund **14,5 Mio. EURO** aufsummieren. Aber zum Vergleich: Die erwarteten Schlüsselzuweisungen für die Jahre 2023 bis 2026 lagen im vergangenen Jahr zur Haushaltsplanaufstellung 2023 bei rund 47,9 Mio. EURO. Durch die gewachsene eigene Steuerstärke sowie Anpassungen im GFG 2024, die tendenziell zu Lasten des kreisangehörigen Raums und somit auch zu Lasten der Stadt Rheda-Wiedenbrück gehen, vermindern sich die nun zu

erwartenden Schlüsselzuweisungen im Vergleich zur Vorjahresplanung drastisch. Hier ist dringend anzumahnen, dass das Land NRW die fiktiven Hebesätze - wie ursprünglich ins Auge gefasst - in einer zweiten Umsetzungsstufe weiter zwischen dem kreisfreien und kreisangehörigen Raum sachgerecht differenziert. Hier ist das Land dem kreisangehörigen Raum diese Umsetzung bisher leider schuldig geblieben! Hierdurch gehen der Stadt Rheda-Wiedenbrück jährlich Zuweisungen in Millionenhöhe verloren!

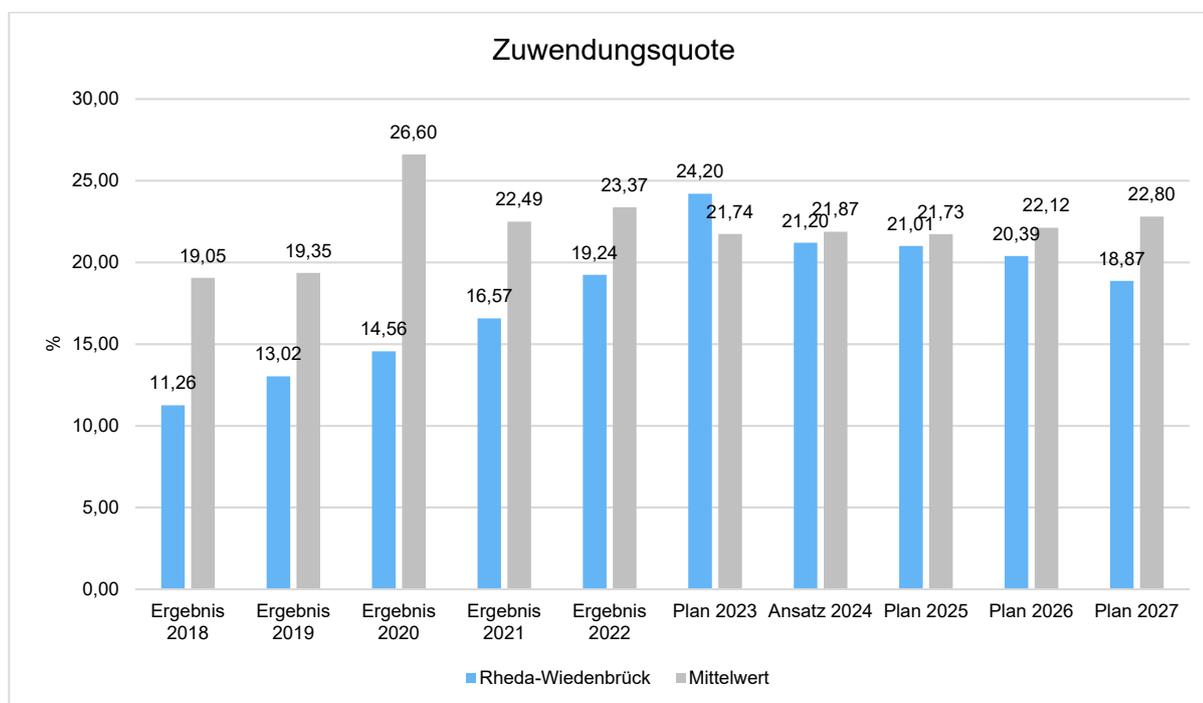
Die Schlüsselzuweisungen entfalten ihre Wirkung zur kurz- bis mittelfristigen Stabilisierung des städtischen Haushaltes „von außen“ im kommunalen Finanzausgleich. Dieses Instrumentarium sollte aber nicht als dauerhafte Lösung angesehen werden. Es ist vielmehr geboten, die finanzwirtschaftliche Souveränität so schnell wie möglich in Form der Abundanz wiederherzustellen, um so unabhängig davon zu sein, wie viele Mittel das Land über die Schlüsselzuweisung verteilt.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Transfererträge	1.074.489	1.435.000	2.163.000	1.827.000	1.838.000	1.849.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.023.817	16.532.500	14.058.000	11.793.000	11.965.000	12.046.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362.529	1.213.300	1.220.900	1.276.800	1.249.200	1.260.800
Kostenerstattungen und -umlagen	2.950.255	2.392.000	2.723.000	2.633.000	2.548.000	2.588.000
Sonstige ordentliche Erträge	5.541.661	5.341.400	5.417.000	5.011.000	4.967.000	4.983.000
Aktivierete Eigenleistungen	370.873	159.000	194.000	182.000	169.000	145.000
Finanzerträge	952.037	1.052.000	1.411.000	964.000	895.000	842.000
Außerordentliche Erträge	4.858.629	11.776.000	0	0	0	0

Die Kategorie „Finanzerträge“ enthält neben der Gewinnausschüttung des Eigenbetriebs Abwasser auch die Verzinsung nachzuzahlender Gewerbesteuern sowie die Überschussbeteiligung der Stadt Rheda-Wiedenbrück an den Netzgesellschaften für Strom und Gas.

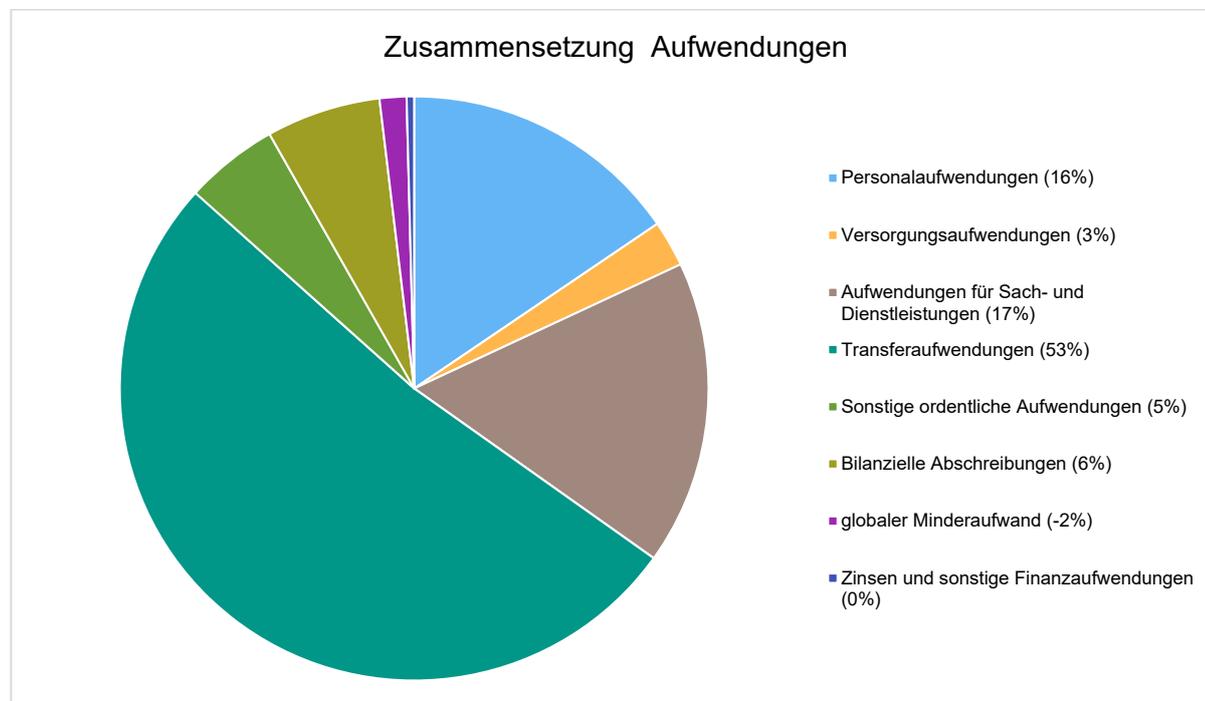
Als „außerordentliche Erträge“ werden die isolierbaren corona- und kriegsbedingten Finanzbelastungen ausgewiesen. Diese „Isolierung“ durfte gemäß des NKF-CUIG nur bis zum Haushaltsplan 2023 vorgenommen werden. Daher wird sie in diesem Haushaltsplan 2024 nicht fortgeführt. Insgesamt beläuft sich die Mehrbelastung für den Zeitraum von 2020 bis 2023 planerisch auf ca. 28,5 Mio. Euro. Nach der Prognose zum 15.10.2023 reduziert sich dieser Betrag voraussichtlich auf rund 21,8 Mio. EURO. Eine detaillierte Aufschlüsselung ist im Kapitel 5.2 abgedruckt.

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 166.486.333 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten	Ansatz 2024	in %
Personalaufwendungen	26.135.000	15,69
Versorgungsaufwendungen	4.304.000	2,58
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.480.716	17,10
Transferaufwendungen	87.531.462	52,56
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.710.155	5,23
Bilanzielle Abschreibungen	10.628.000	6,38
Ordentliche Aufwendungen	165.789.333	99,55
globaler Minderaufwand	-2.486.840	-1,49
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	163.302.493	98,05
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	697.000	0,42
Summe Aufwand	166.542.893	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 158.971.900 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 7.514.433 Euro auf 166.486.333 Euro.

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

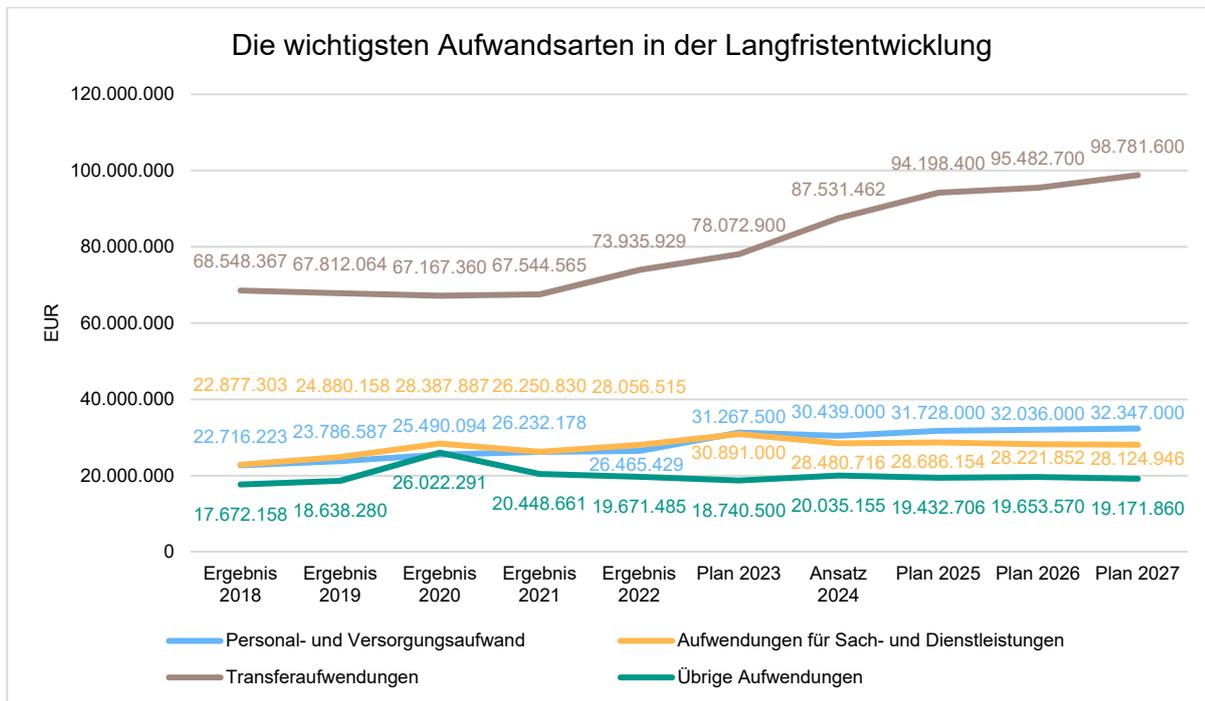
Vorjahresvergleich Aufwandsarten	Plan 2023	Ansatz 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	27.673.500	26.135.000	-1.538.500
Versorgungsaufwendungen	3.594.000	4.304.000	710.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.891.000	28.480.716	-2.410.284
Transferaufwendungen	78.072.900	87.531.462	9.458.562
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.608.000	8.710.155	1.102.155
Bilanzielle Abschreibungen	10.869.500	10.628.000	-241.500
Ordentliche Aufwendungen	158.708.900	165.789.333	7.080.433
globaler Minderaufwand	-726.972	-2.486.840	-1.759.868
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	157.981.928	163.302.493	5.320.565
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263.000	697.000	434.000
Summe Aufwand	158.874.828	166.542.893	7.668.065

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	21.632.458	27.673.500	26.135.000	27.308.000	27.583.000	27.861.000
Versorgungsaufwendungen	4.832.972	3.594.000	4.304.000	4.420.000	4.453.000	4.486.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.056.515	30.891.000	28.480.716	28.686.154	28.221.852	28.124.946
Transferaufwendungen	73.935.929	78.072.900	87.531.462	94.198.400	95.482.700	98.781.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.821.840	7.608.000	8.710.155	7.148.706	6.502.570	5.882.860
Bilanzielle Abschreibungen	10.417.840	10.869.500	10.628.000	10.717.000	10.992.000	10.658.000
Ordentliche Aufwendungen	147.697.554	158.708.900	165.789.333	172.478.260	173.235.122	175.794.406
globaler Minderaufwand	0	-726.972	-2.486.840	-2.587.174	-2.598.527	-2.636.916
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	147.697.554	157.981.928	163.302.493	169.891.086	170.636.595	173.157.490
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	431.804	263.000	697.000	1.567.000	2.159.000	2.631.000
Summe Aufwand	149.978.358	158.874.828	166.542.893	174.004.286	174.566.295	177.559.190

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Die starke Abweichung im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird im Kapitel 4.3 näher dargestellt. Die Kurve der Transferaufwendungen wird in Kapitel 4.5.1 erläutert.

4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

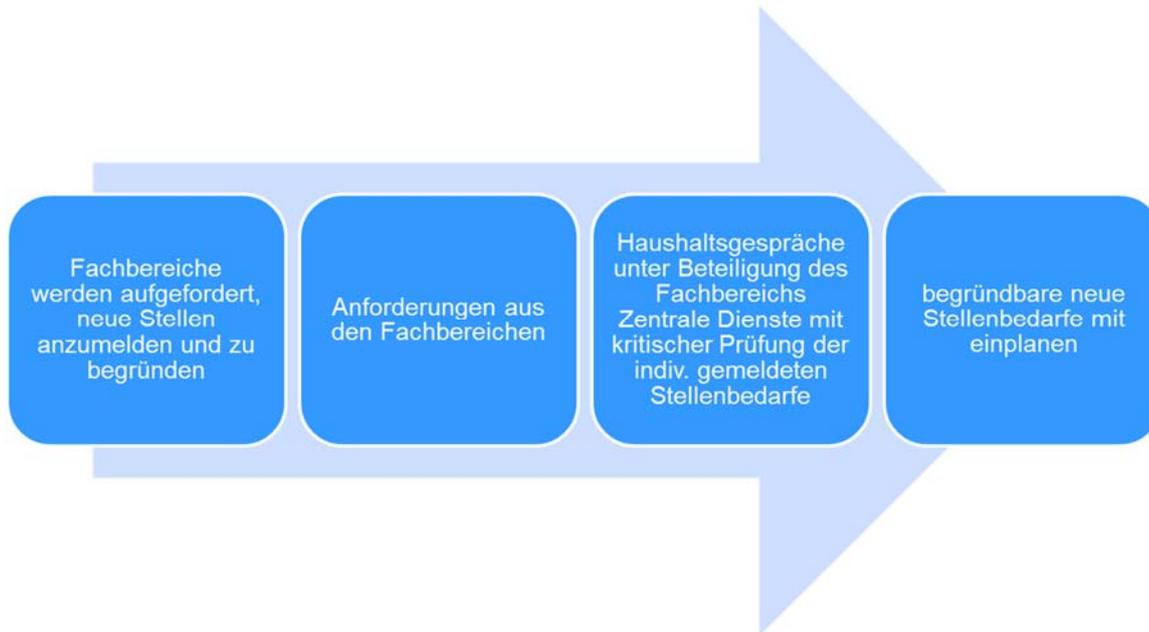
Personalaufwand	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Dienstaufwendungen	17.696.947	20.309.210	20.495.414	21.506.940	21.732.640	21.960.760
Sonstige Personalaufwendungen	3.935.510	7.364.290	5.639.586	5.801.060	5.850.360	5.900.240
Personalaufwendungen gesamt	21.632.458	27.673.500	26.135.000	27.308.000	27.583.000	27.861.000

Die Planung der Personalaufwendungen basiert auf dem fortgeschriebenen Stellenplan für 2024 und berücksichtigt die folgenden Kalkulationsgrundlagen:

1. Das Tarifergebnis 2023 wurde vollständig eingeplant (Inflationsausgleich im Januar und Februar, Erhöhung um Sockelbetrag im März und anschließende Tarifsteigerung).
2. Für die Beamten wurde eine Steigerung in Anlehnung an den Tarifabschluss einkalkuliert.
3. Auch für Beamte wurde eine Steigerung entsprechend der neuen Gesetzeslage berücksichtigt.
4. Vakanzen werden pauschal einkalkuliert

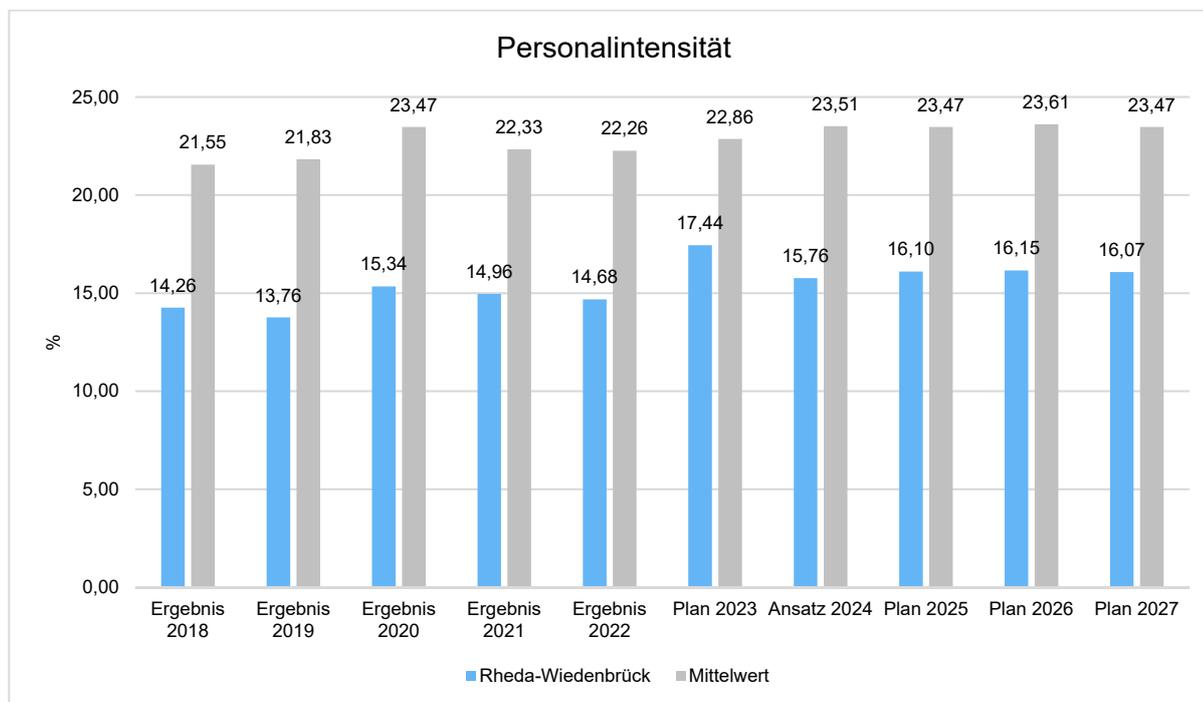
5. Die Ausschreibung neuer Stellen wird erst mit der Verabschiedung des Haushaltes überhaupt möglich. Da auch dann eine sofortige Besetzung aller Stellen unrealistisch ist, werden diese pauschal am dem 01.09.2024 eingerechnet.

Nachdem die Stellenanforderungen von den einzelnen Fachbereichen in der Personalabteilung eingegangen sind, folgten Haushaltsgespräche zwischen der jeweiligen Fachabteilung, dem Fachbereich Finanzen und Personal. Ziel war es hierbei die Notwendigkeit der Stellenanforderungen genauestens zu beleuchten und eine Entscheidungsgrundlage für den Verwaltungsvorstand zu schaffen.



Personalintensität

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



4.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Versorgungsaufwendungen	4.832.972	3.594.000	4.304.000	4.420.000	4.453.000	4.486.000

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Sach- und Dienstleistungs- aufwand	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	16.571.624	18.354.300	16.516.300	17.086.450	16.901.150	16.686.150
Unterhaltung bewegliches Vermögen	569.746	555.300	601.700	536.750	532.750	537.750
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.522.697	1.570.500	1.220.800	663.000	378.000	378.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	9.392.448	10.410.900	10.141.916	10.399.954	10.409.952	10.523.046
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.056.515	30.891.000	28.480.716	28.686.154	28.221.852	28.124.946

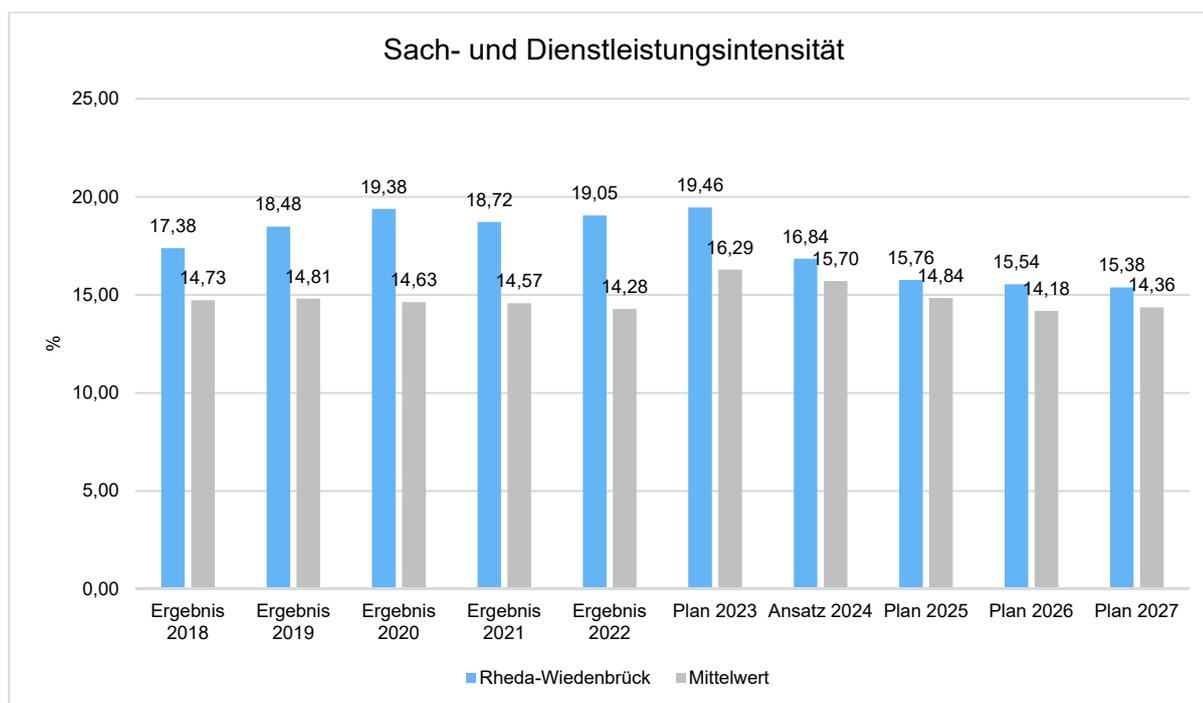
Die **Bewirtschaftungsaufwendungen** beinhalten neben der Reinigung der städtischen Gebäude auch die Bewirtschaftung der Flüchtlingsunterkünfte. Daher und wegen der allgemeinen Steigerung der Aufwendungen für die Versorgung aller städtischer Gebäude mit Energie (Strom, Gas und Frischwasser), die hier ebenfalls enthalten ist, sind diese Aufwendungen im Vergleich zu vergangenen Jahren stark gestiegen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

Die Steigerung der Sach- und Dienstleistungen im Jahr 2022 ist auf die Unterbringung der Flüchtlinge aus dem Russland-Ukraine-Krieg zurückzuführen. Auch die Jahre der mittelfristigen Planung sind von Aufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen gezeichnet. Bei den Sach- und Dienstleistungen handelt es sich vor allem um Instandsetzungs-, Bewirtschaftungs- und Betriebsaufwendungen für Flüchtlingsunterkünfte.



Seit 2023 werden die Aufwendungen für die Beauftragung externer Gutachten gesondert auf dem **Sachkonto 543112** gesondert ausgewiesen, um ein gewisses Maß an Transparenz zu erreichen. Dieses Sachkonto ist den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Position 16) zugeordnet.

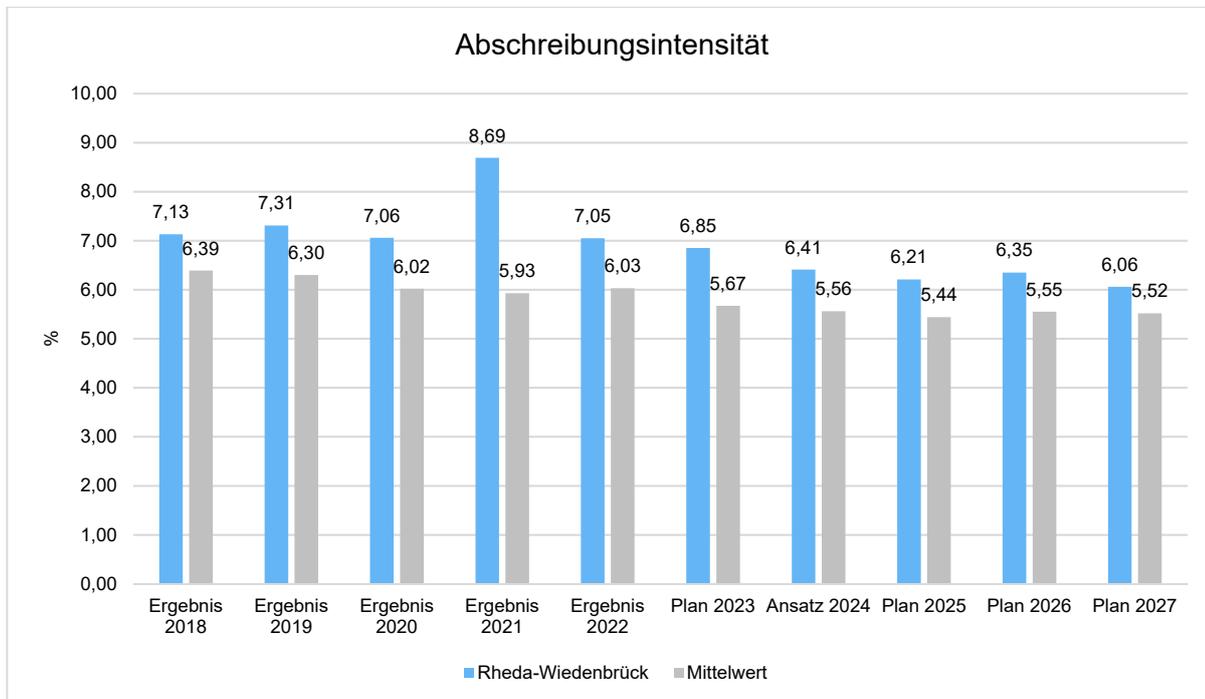
4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	10.417.840	10.869.500	10.628.000	10.717.000	10.992.000	10.658.000
Abschreibungen gesamt	10.417.840	10.869.500	10.628.000	10.717.000	10.992.000	10.658.000

Abschreibungsintensität

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

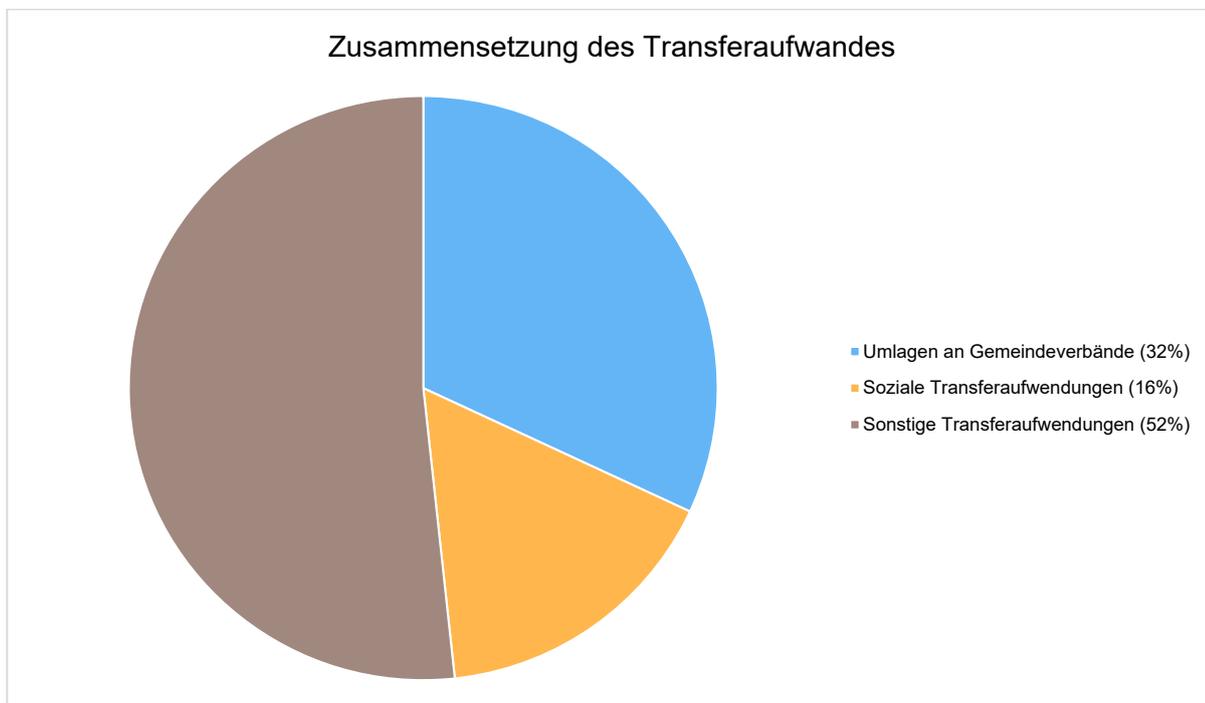


4.5 Transferaufwendungen

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

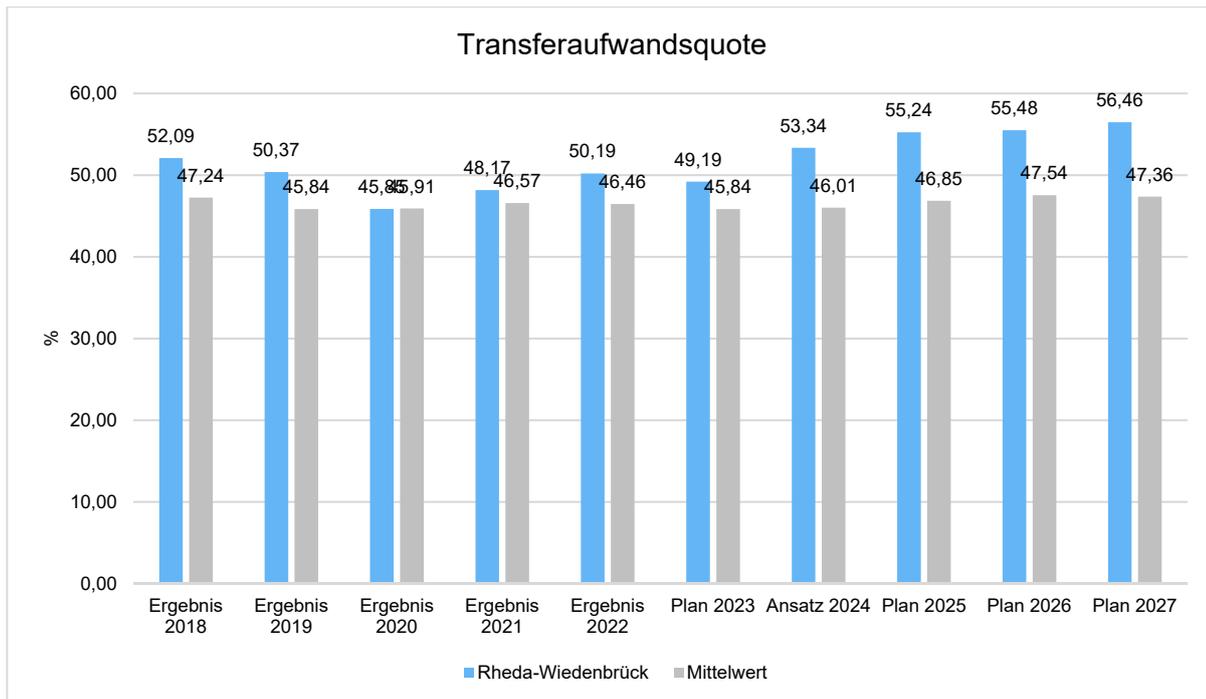
Transferaufwendungen	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	26.451.985	27.900.000	27.960.000	32.400.000	33.600.000	35.000.000
Soziale Transferaufwendungen	10.675.317	11.643.800	14.307.800	13.855.200	14.091.200	14.327.200
Sonstige Transferaufwendungen	36.808.628	38.529.100	45.263.662	47.943.200	47.791.500	49.454.400
Transferaufwendungen	73.935.929	78.072.900	87.531.462	94.198.400	95.482.700	98.781.600

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Transferaufwandsquote

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



4.5.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

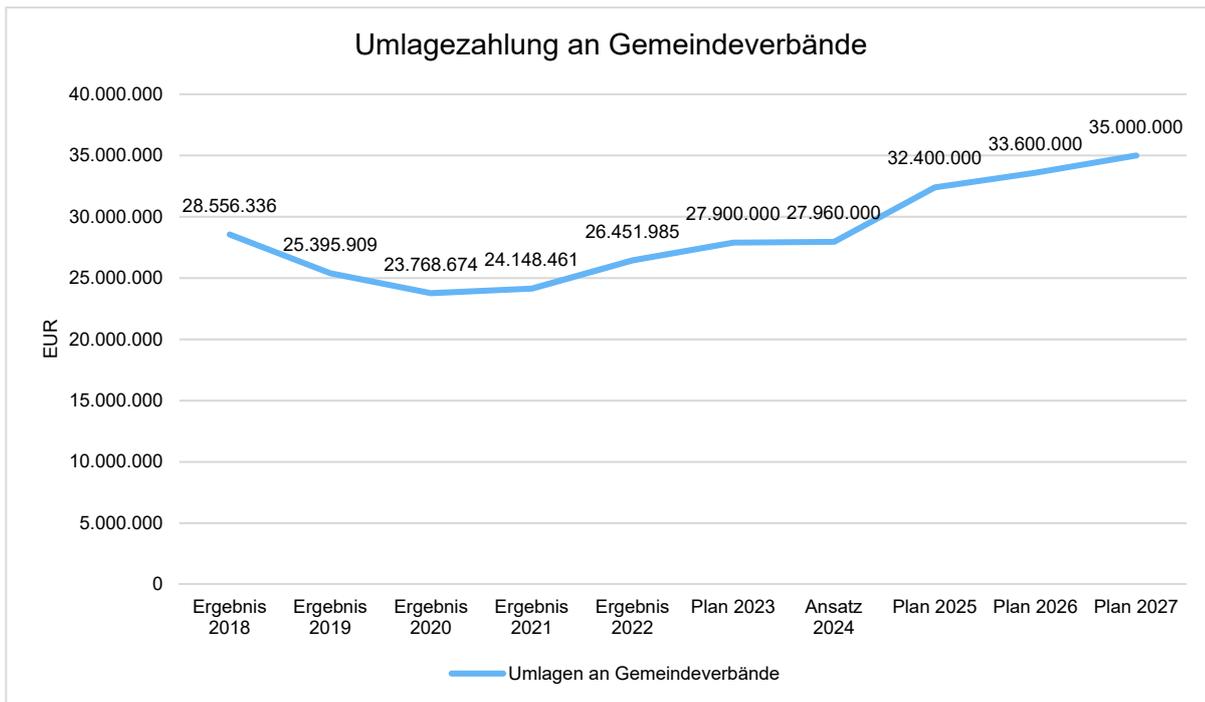
Umlage an Gemeindeverbände	Plan 2023	Ansatz 2024	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	27.900.000	27.960.000	60.000

Die Kreisumlagezahlungen der Stadt Rheda-Wiedenbrück an den Kreis Gütersloh steigen gegenüber dem Vorjahr signifikant um rund 2,5 Mio. EURO auf neu 30,46 Mio. EURO. Von dieser gesamten Kreisumlage werden allerdings 2,5 Mio. EURO bereits aus einer Rückstellung abgedeckt, die im Jahresabschluss 2023 gebildet worden ist.

Der Anstieg zum Vorjahr ist neben der guten Entwicklung der eigenen Steuerstärke der Stadt Rheda-Wiedenbrück und dem gestiegenen Bedarf des Kreises Gütersloh auch dem geringer ausgefallenen Wachstum der Steuerkraft der anderen Kommunen im Kreis Gütersloh zuzurechnen. Maßgeblich ist hier auch der weiter stark steigende Bedarf des Landschaftsverbandes, den der Kreis Gütersloh be-

dienen muss. Die Summe aller Komponenten führt zu der deutlich gestiegenen Kreisumlagebelastung im Jahr 2024 und auch darüber hinaus in den Folgejahren.

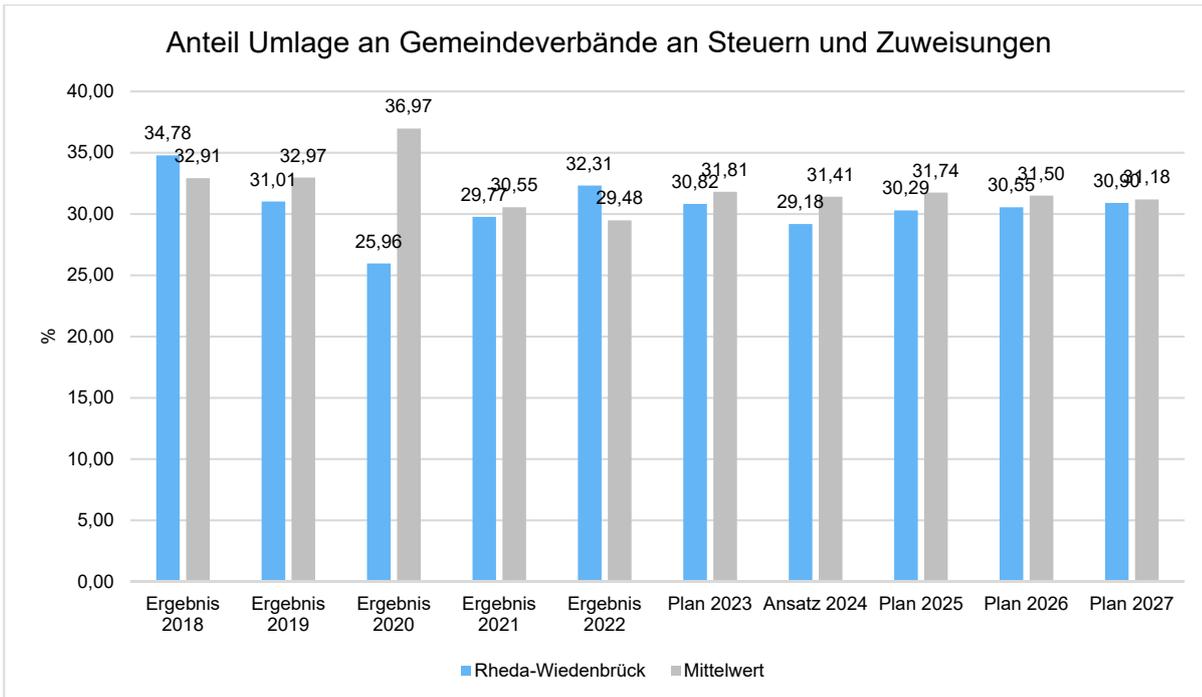
Die Kreisumlagebelastung wird in den kommenden Jahren weiter ansteigen und nach aktueller Einschätzung im Jahr 2027 die Marke von rund 35 Mio. EURO erreichen.



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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

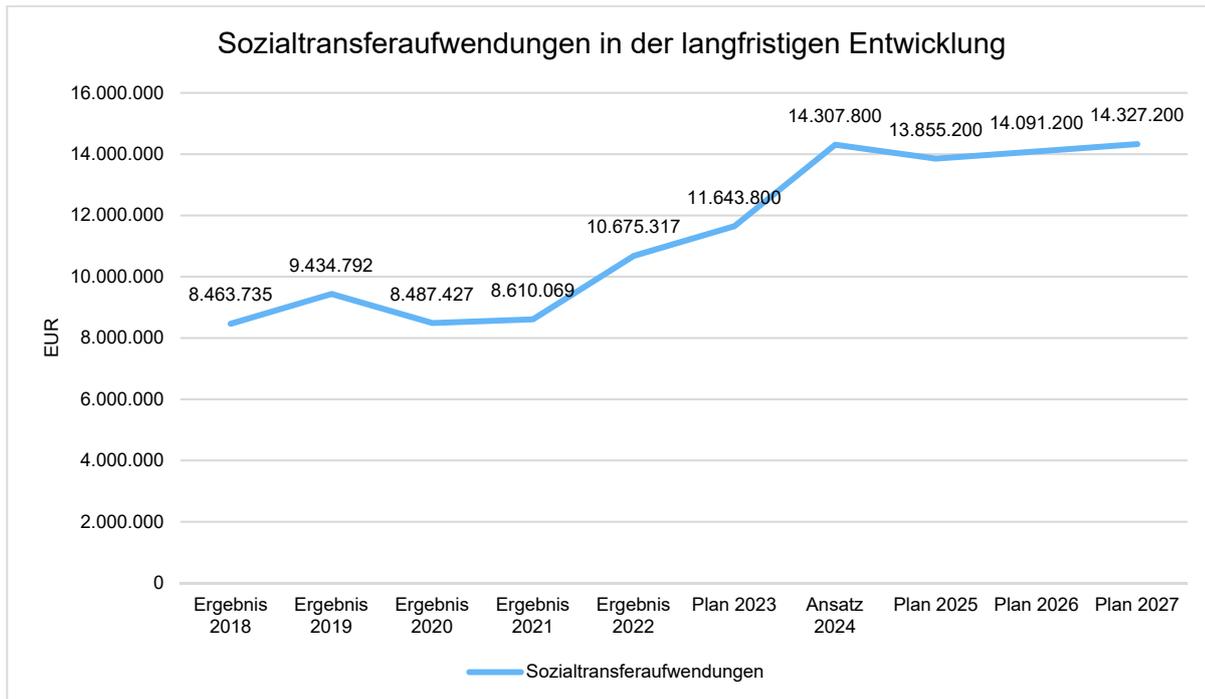
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.5.2 Sozialtransferaufwendungen

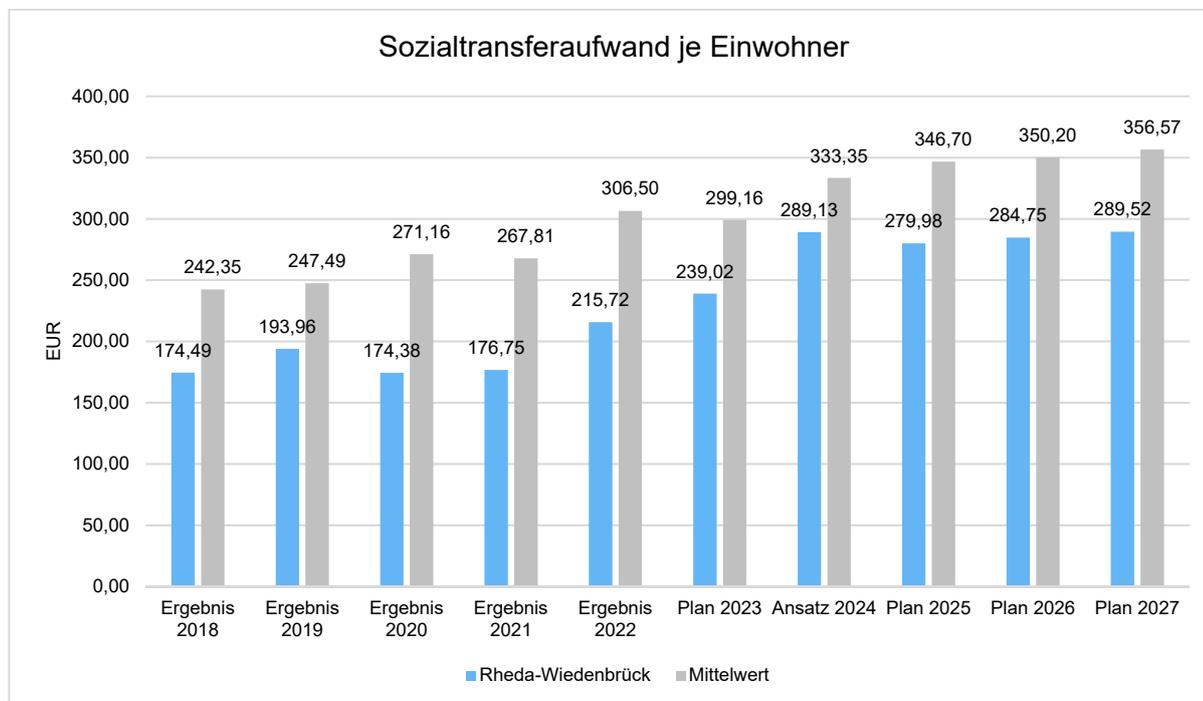
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

Sozialtransferaufwand	Plan 2023	Ansatz 2024	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	11.643.800	14.307.800	2.664.000



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

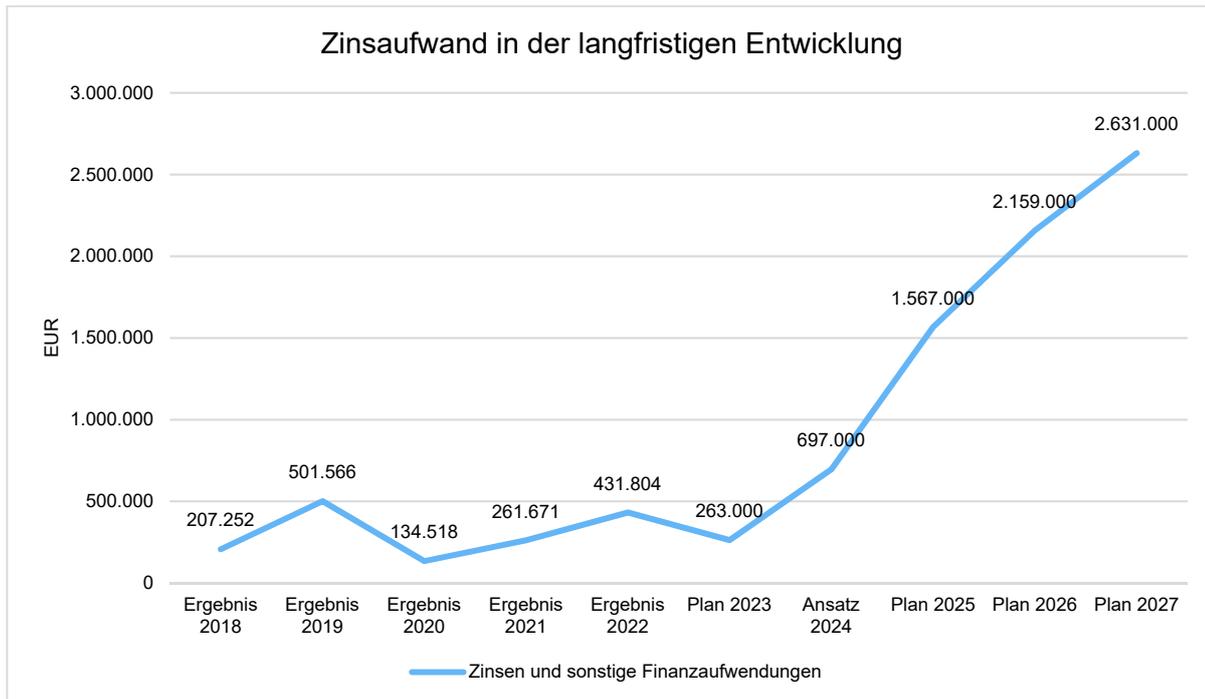
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	882.330	824.000	870.530	683.180	757.270	677.960
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.708.339	2.109.600	3.878.300	2.042.200	1.777.200	1.306.200
Geschäftsaufwendungen	893.082	2.164.500	1.599.175	2.029.026	1.429.800	1.504.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	889.098	1.005.100	1.008.000	1.046.000	1.051.000	1.051.000
Wertberichtigungen auf Forderungen	377.330	144.000	10.000	10.000	154.000	10.000
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.071.660	1.360.800	1.344.150	1.338.300	1.333.300	1.333.300
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	8.821.840	7.608.000	8.710.155	7.148.706	6.502.570	5.882.860

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand	Plan 2023	Ansatz 2024	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263.000	697.000	434.000

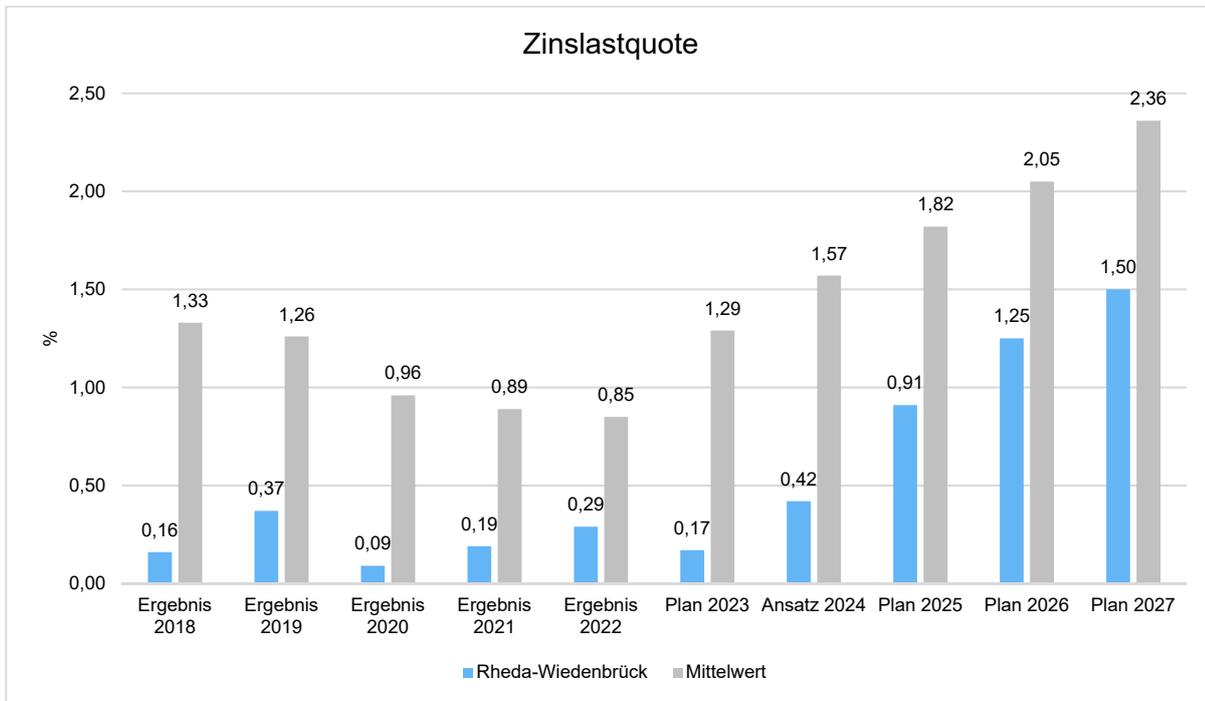


Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen. Es liegen folgende Zinsbelastungen vor:

Der hier abgebildete Zinsaufwand setzt sich aus dem Zinsaufwand für Darlehen der Stadt sowie aus einem kalkulierten Aufwand für die Rückzahlung von in der Vergangenheit erhaltener Verzinsung für Steuernachforderungen zusammen.

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.



5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr	Plan 2023	Ansatz 2024	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-13.442.940	-13.352.931	90.009
Finanzergebnis	789.000	714.000	-75.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-12.653.940	-12.638.931	15.009
Außerordentliches Ergebnis	11.776.000	0	-11.776.000
Jahresergebnis	-877.940	-12.638.931	-11.760.991
globaler Minderaufwand	-726.972	-2.486.840	-1.759.868
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-150.968	-10.152.091	-10.001.123

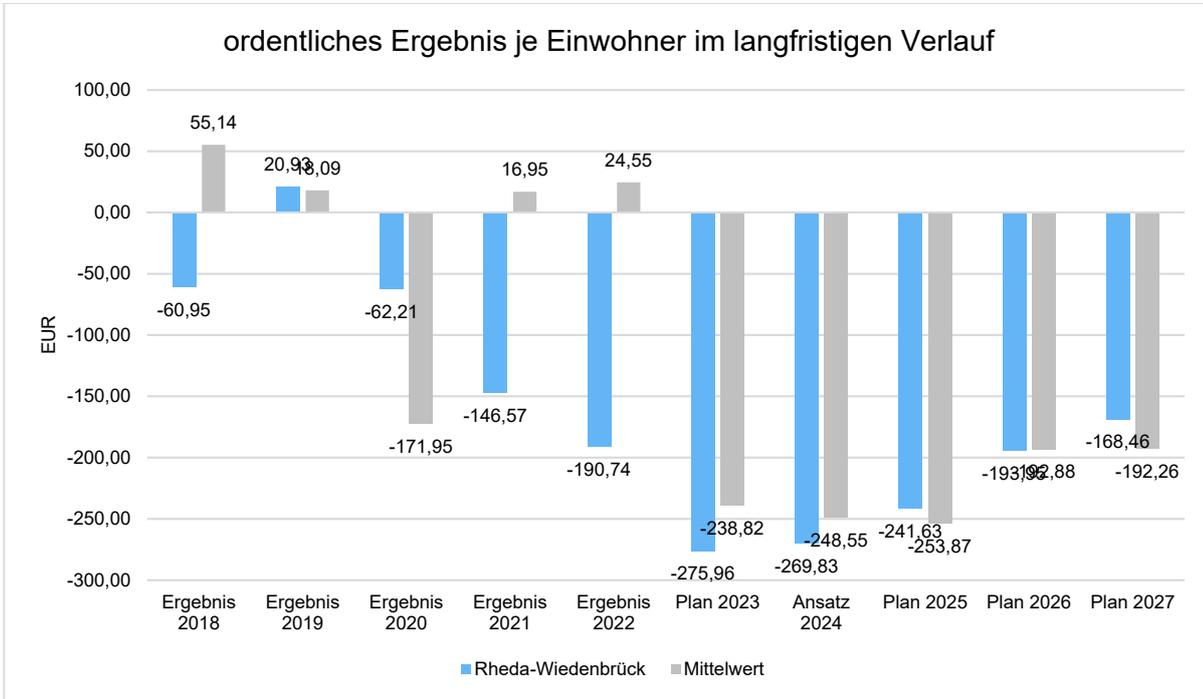
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis	-9.438.954	-13.442.940	-13.352.931	-11.957.070	-9.598.032	-8.336.216
Finanzergebnis	520.234	789.000	714.000	-603.000	-1.264.000	-1.789.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-8.918.720	-12.653.940	-12.638.931	-12.560.070	-10.862.032	-10.125.216
Außerordentliches Ergebnis	4.858.629	11.776.000	0	0	0	0
Jahresergebnis	-4.060.091	-877.940	-12.638.931	-12.560.070	-10.862.032	-10.125.216
globaler Minderaufwand	0	-726.972	-2.486.840	-2.587.174	-2.598.527	-2.636.916
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.060.091	-150.968	-10.152.091	-9.972.896	-8.263.505	-7.488.300

Das vergleichsweise moderate Jahresergebnis 2023 resultiert im Wesentlichen bekanntlich aus der nach dem NKF CUIG-NRW möglichen Isolierung von Belastungen aus der Corona-Pandemie und der Belastungen aufgrund des Kriegs gegen die Ukraine. Diese außerordentlichen Erträge in einer Größenordnung von 11,8 Mio. EURO führen zu der deutlichen Verbesserung des Gesamtergebnisses.

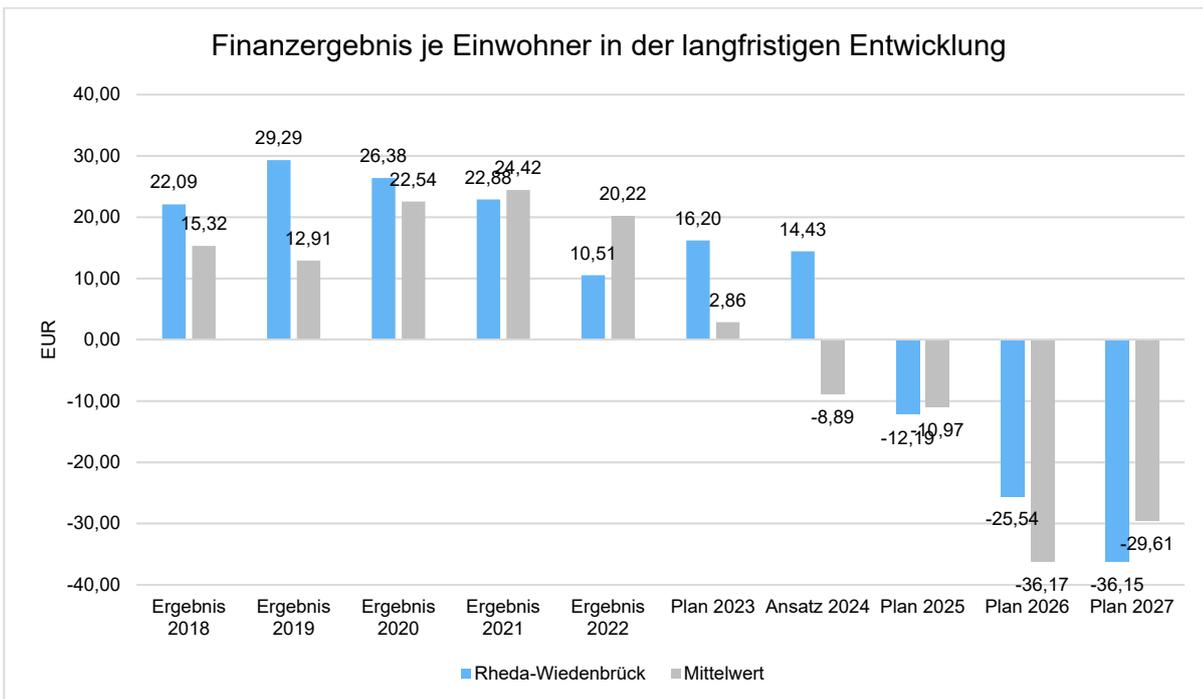
Da die Isolierung im Haushalt 2024 nicht mehr rechtlich vorgesehen ist und in beiden Jahren (2023 und 2024) ein globaler Minderaufwand, der sich aus unterschiedlichen Prozentsätzen errechnet, eingeplant wurde, ergibt sich ein realistischeres Bild indes durch die Betrachtung des **Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit**. Dort sind diese Sondereffekte aus der Bilanzierungshilfe nicht enthalten, so dass sich für eine Analyse der Finanzsituation der Stadt Rheda-Wiedenbrück diese Daten anbieten.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Finanzergebnis je Einwohner

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



Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2024 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

Der Umfang der **Ermächtigungsübertragungen** bestimmt in jedem Jahr maßgeblich das Investitionsprogramm der Stadt Rheda-Wiedenbrück, stellen sie doch die nicht abgeschlossenen Maßnahmen aus dem alten Jahr betragsmäßig dar. Diese wichtige Komponente des Investitionsprogramms ist in den vergangenen Jahren immer erst zur Verabschiedung des Haushaltes im Dezember in den Fokus gerückt. Seit der Haushaltsplanung 2023 hat die Verwaltung bereits zur Aufstellung des Entwurfs aufgrund von Halbjahresprognosen die Übertragungen betragsmäßig zu greifen versucht. Diese Maßnahmen haben im Investitionsprogramm den Vorrang einzuräumen vor „neuen“ Maßnahmen. Erst nach deren Abarbeitung sollen dann die neuen Projekte in Angriff genommen werden. Mit diesem Vorgehen erhofft sich die Verwaltung eine Reduzierung der Soll-Ist-Abweichungen zwischen Investitionsplan und Umsetzung.

Gleichwohl sollte bei der Betrachtung der Ermächtigungsübertragungen auch berücksichtigt werden, dass ein Teil eben dieser auch dadurch entsteht, dass die Rechnungen von bereits durchgeführten Maßnahmen zum Teil erst nach dem Jahreswechsel vorliegen.

Die Investitionen werden sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Investitionstabelle	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten gesamt	12.106.427	18.730.540	12.584.500	10.560.500	9.436.000	9.362.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten gesamt	-17.217.329	-22.522.011	-20.135.900	-19.758.100	-15.677.100	-13.607.100

Hier sind Auszahlungsermächtigungen, die aus dem Jahr 2023 in das Jahr 2024 übertragen werden, noch nicht berücksichtigt. Die Ermächtigungsübertragungen belaufen sich auf knapp 15,9 Mio. EURO, die das Budget 2024 entsprechend verstärken. Davon sind 3,05 Mio. EURO für die Errichtung eines dritten Standortes für die Unterbringung von Geflüchteten, 1,48 Mio. EURO für die Maßnahme ‚Brüder-Grimm-Schule‘ sowie 926 TEURO für die Modernisierung der LED- Straßenbeleuchtung vorgesehen.

Der oben abgebildete Betrag für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten setzt sich zusammen aus 12 Mio. EURO für investive Auszahlungen mit Folgekosten, sowie 8,2 Mio. EURO an investiven Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerben des Anlagevermögens.

Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

Investitionstabelle	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Straßenbau	2.416.567,31	4.545.000	2.600.000	3.475.000	1.690.000	1.845.000
Gebäude	4.506.513,16	5.105.000	3.155.000	4.430.000	5.325.000	5.110.000
Kindertagesbetreuung	780.955,24	318.000	2.683.000	243.000	203.000	203.000
bewegliches Anlagevermögen sowie Betriebsvorrichtungen	3.711.599,22	4.144.011	6.197.900	5.710.100	4.209.100	2.199.100
Sonstiges	5.801.693,94	8.410.000	5.500.000	5.900.000	4.250.000	4.250.000

5.1 Belastungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und die Auswirkungen des Russland- Ukraine-Krieges:

Haushaltsbelastungen, die der Stadt Rheda-Wiedenbrück durch die Covid-19-Pandemie und durch den Krieg gegen die Ukraine durch geringere Erträge oder höhere Aufwendungen entstanden sind, waren bis zum Planungsjahr 2023 nach den Regelungen des NKF-CUIG zu prognostizieren und **als außerordentlicher Ertrag** in den Ergebnisplan aufzunehmen.

Diese gesetzliche Regelung entfällt ab der Haushaltsplanung 2024.

Die so ermittelten Covid-19- und kriegsbedingten Belastungen werden im Ergebnisplan unter den außerordentlichen Erträgen (Zeile 23) dargestellt. Die außerordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus den Mindererträgen und den Mehraufwendungen.

Unter Berücksichtigung des in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 voraussichtlich zu isolierenden Schadens ergibt sich perspektivisch ein **COVID-19-bedingte Belastung des städtischen Haushalts** in einer Größenordnung von dann insgesamt rund **21,8 Mio. Euro**. Dieser Betrag wäre dann als Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen und in oder ab 2026 (sukzessive) abzubauen.

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ansatz 2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.203.461	136.433.460	144.728.402
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.214.645	144.499.800	152.825.433
Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Ergebnisplan)	0	-602.238	-2.486.840
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.011.185	-8.066.340	-8.097.031
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.106.427	18.730.540	12.584.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.217.329	22.522.011	20.135.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.110.902	-3.791.471	-7.551.400
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-18.122.086	-11.857.811	-15.648.431
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	504.717	4.704.800	26.204.800
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	231.057	204.000	134.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	273.660	4.500.800	26.070.800
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-17.848.426	-7.357.011	10.422.369
Anfangsbestand an Finanzmitteln	22.938.508	7.100.000	9.746.490
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	127.012	0	0
Liquide Mittel	5.217.094	-257.011	20.168.859

6.1 Investitionstätigkeit

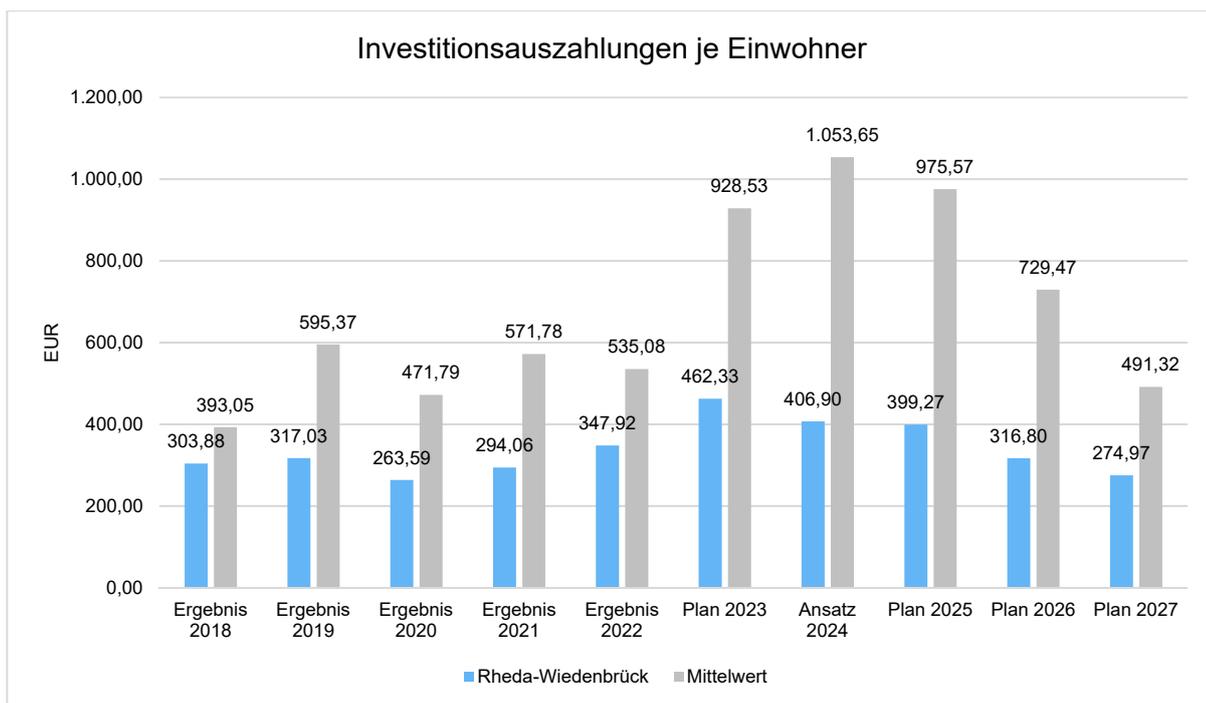
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.343.662	7.220.540	8.654.500	7.295.500	6.091.000	6.207.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	417.984	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	4.959	10.000	825.000	160.000	240.000	50.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.085.819	1.480.000	0	0	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	585.481	605.000	605.000	605.000	605.000	605.000
Sonstige investive Einzahlungen	668.523	9.415.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	12.106.427	18.730.540	12.584.500	10.560.500	9.436.000	9.362.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	560.455	318.000	2.683.000	243.000	203.000	203.000

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.759.687	3.400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.566.495	3.738.011	5.992.900	5.980.100	4.324.100	2.439.100
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	500.000	2.500.000	2.900.000	1.250.000	1.250.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.320.230	10.056.000	5.960.000	7.635.000	6.900.000	6.715.000
Sonstige investive Auszahlungen	10.462	4.510.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	17.217.329	22.522.011	20.135.900	19.758.100	15.677.100	13.607.100

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:

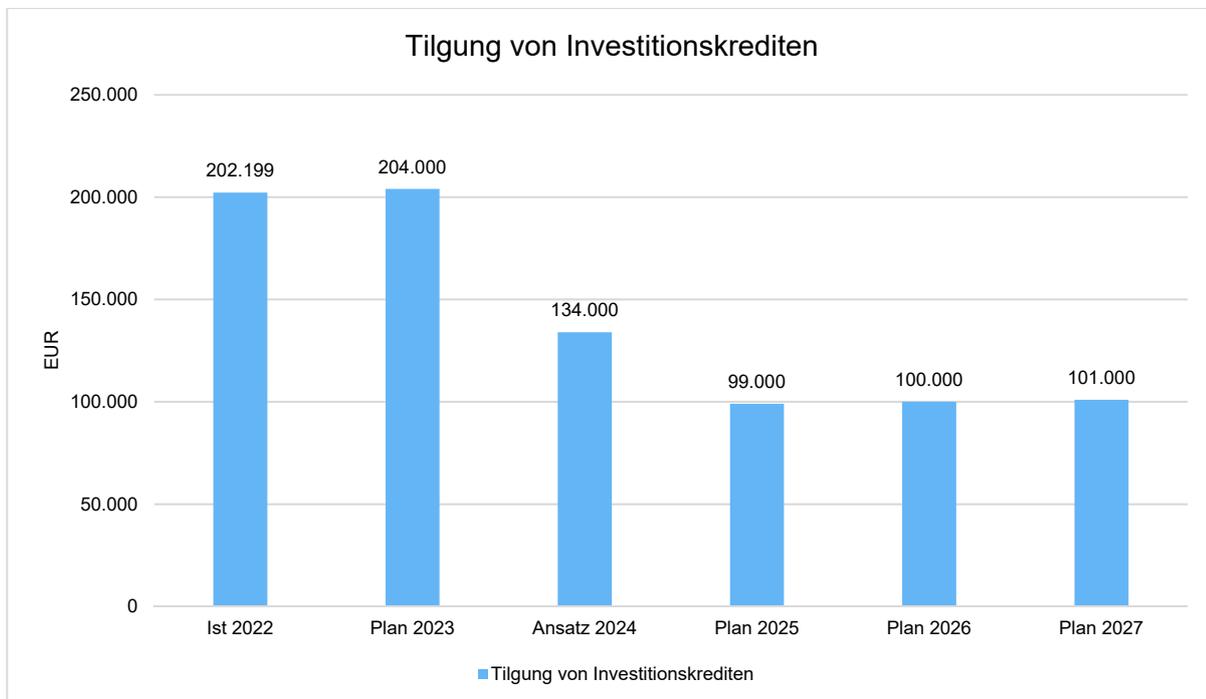


6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit	Ist 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	4.717	4.704.800	7.904.800	9.304.800	6.304.800	4.204.900
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0	18.300.000	6.800.000	5.700.000	5.700.000
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	500.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	504.717	4.704.800	26.204.800	16.104.800	12.004.800	9.904.900
Tilgung von Investitionskrediten	202.199	204.000	134.000	99.000	100.000	101.000
Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)	28.858	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	231.057	204.000	134.000	99.000	100.000	101.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	273.660	4.500.800	26.070.800	16.005.800	11.904.800	9.803.900

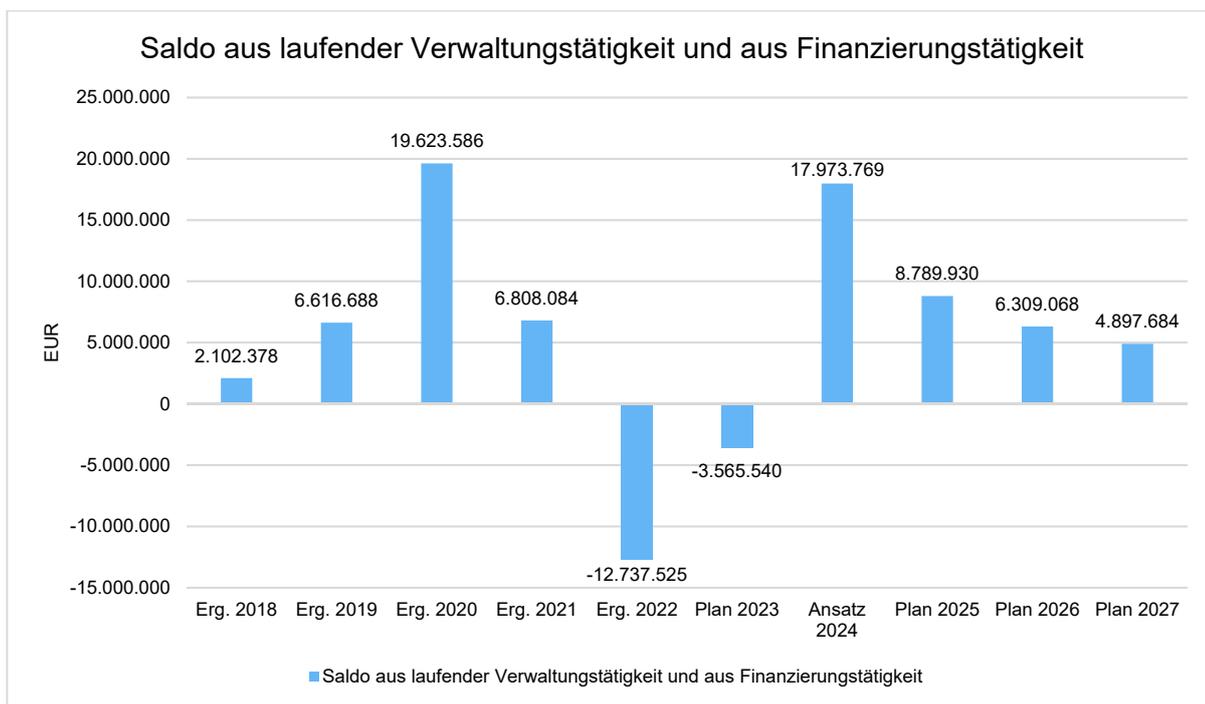
Aus der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



6.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss im Vorbericht eingegangen werden.

Im Planjahr 2024 beträgt das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 17.973.769. Dies weicht um -21.539.309 von 2023 ab. Im Vorjahr 2023 betrug der Saldo -3.565.540.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

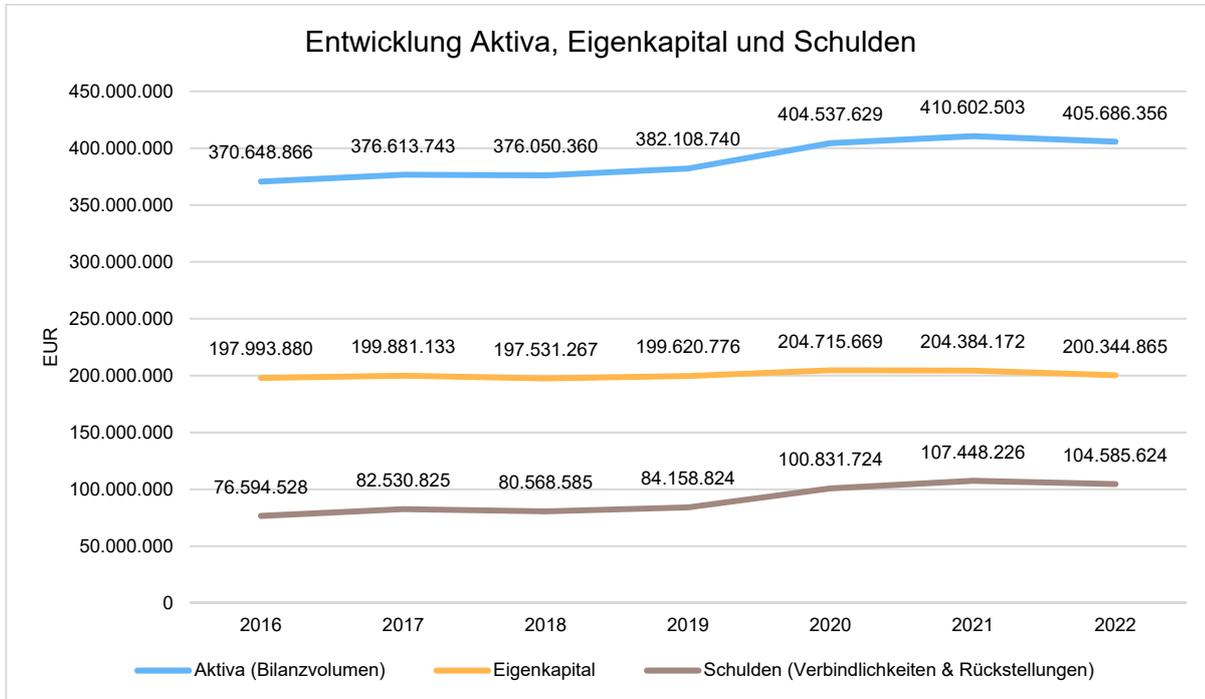
Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen	2019	2020	2021	2022
Bilanzvolumen / Aktiva	382.108.740	404.537.629	410.602.503	405.686.356
Eigenkapital	199.620.776	204.715.669	204.384.172	200.344.865
davon Allgemeine Rücklage	179.264.717	179.295.329	179.781.975	179.802.759
davon Ausgleichsrücklage	17.913.024	17.913.024	20.356.059	24.602.197
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.443.035	7.507.316	4.246.138	-4.060.091
Sonderposten	90.989.605	89.754.752	89.728.865	91.657.496
Rückstellungen	69.811.739	83.072.821	86.451.830	82.115.541
Verbindlichkeiten	14.347.085	17.758.902	20.996.396	22.470.083
Passive Rechnungsabgrenzung	7.339.534	9.235.484	9.041.241	9.098.371

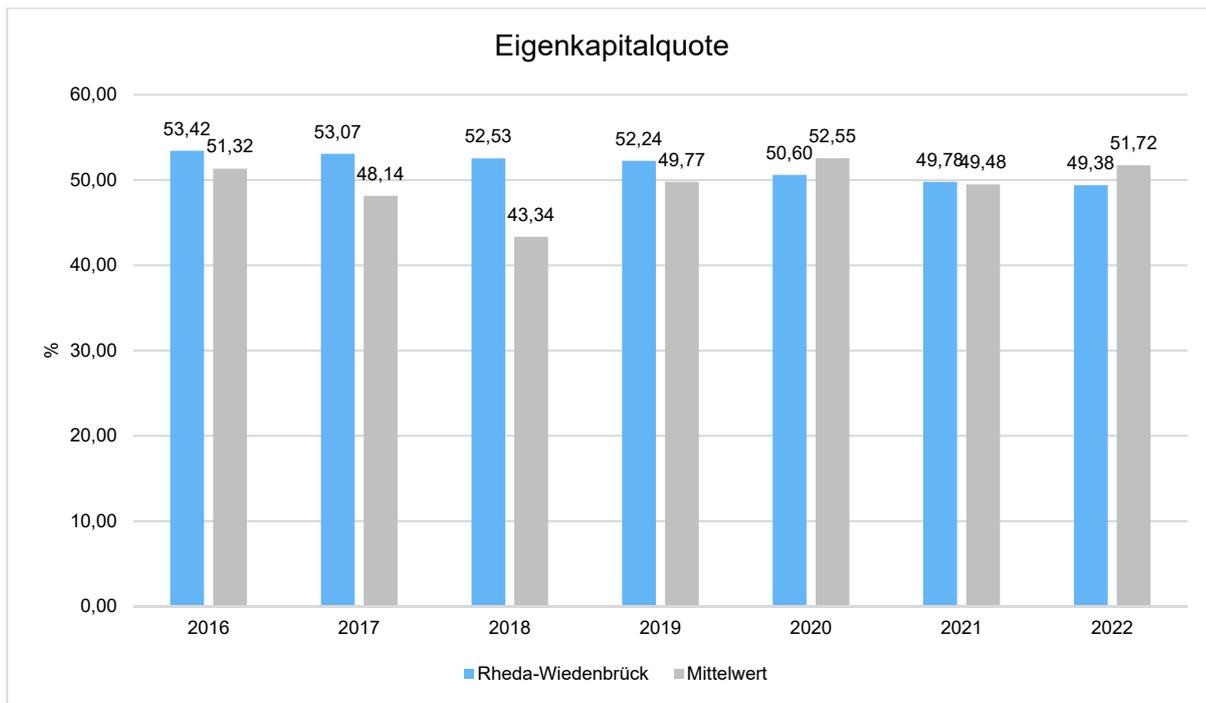
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

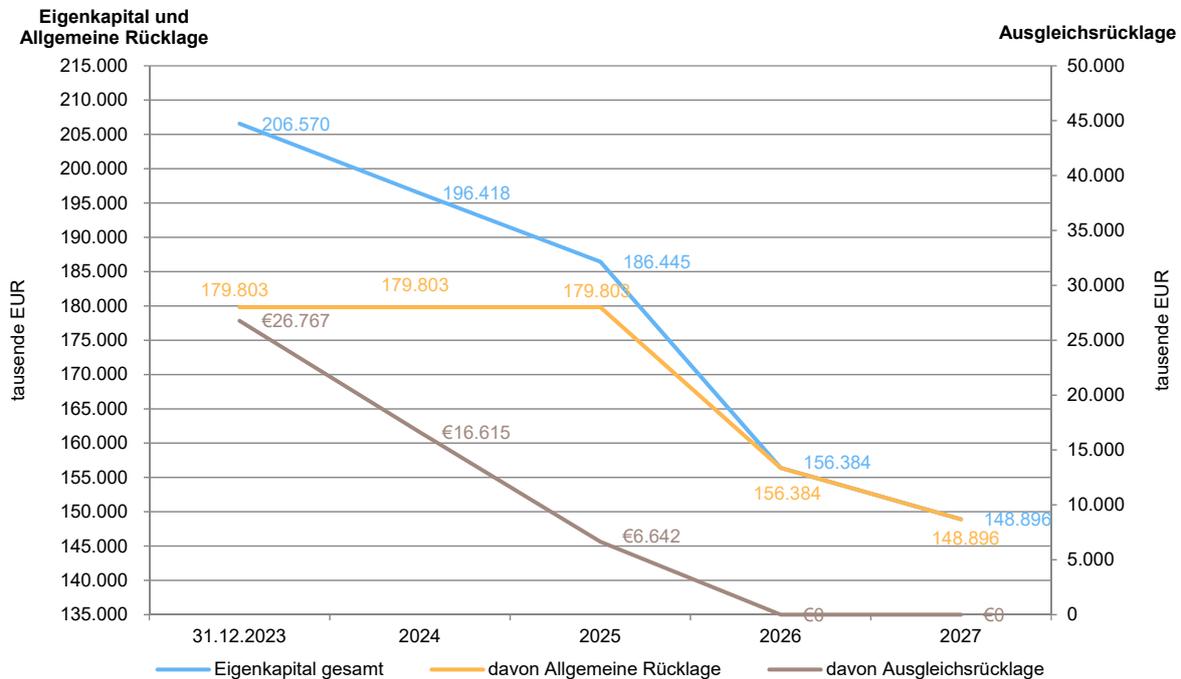


Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:



Planerisch schließen die Jahre 2023 bis 2026 jeweils mit Fehlbeträgen ab, die kumuliert ein Volumen von -42 Mio. EURO im Vier-Jahreszeitraum erreichen. Das Eigenkapital wird entsprechend durch eine Aufzehrung der Ausgleichsrücklage und eine Reduzierung der Allgemeinen Rücklage Ende 2027 auf ca. 141 Mio. EURO abgesenkt.

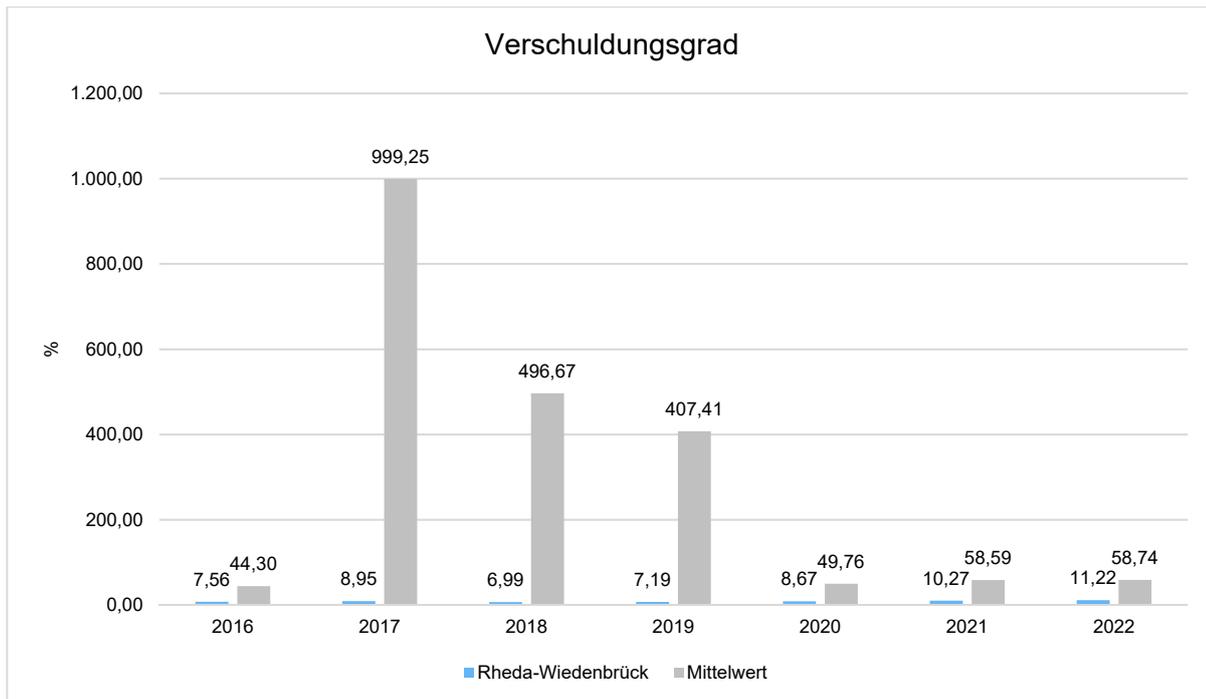
Es ist allerdings zu beachten, dass die Stadt Rheda-Wiedenbrück ab dem Jahr 2026 gehalten ist, die Bilanzierungshilfe aus dem NKF-CUIG NRW optional in einer Summe gegen das Eigenkapital oder über max. 50 Jahre ergebniswirksam aufzulösen hat. Beide Varianten führen perspektivisch zu einer Reduzierung des Eigenkapitals in einer Größenordnung von ca. 22,6 Mio. EURO.

In der oben stehenden Grafik ist bereits die Buchung der Bilanzierungshilfe gegen die Allgemeine Rücklage im Jahr 2026 dargestellt, sodass das Eigenkapital zum Ende des Planungszeitraums auf 141 Mio. EURO absenkt. Wenn die Isolierung in 2026 nicht gegen die Allgemeine Rücklage gebucht werden würde, hätte die Stadt Rheda-Wiedenbrück zum Ende des Planungszeitraums noch ein Eigenkapital von 162,7 Mio. EURO.

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

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

Bei der Stadt Rheda-Wiedenbrück haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 a KomHVO NRW wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben:

Hierzu wird auf die Wirtschaftsdaten des Betriebs Bauhof, Eigenbetrieb Abwasser und der Flora Westfalica als Anlage zum Haushaltsplan verwiesen.

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück hat Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Kommune beteiligt ist: keine

Für folgende unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts bestehen wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 c KomHVO NRW: keine

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2024 und den folgenden 3 Jahren:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verbindlichkeiten Stadt	3.593.951	3.264.088	10.904.377	19.979.023	26.053.034	30.026.384
Verbindlichkeiten EAW*	20.897.131	18.795.511	21.973.269	35.879.596	51.535.883	51.885.568

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

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verpflichtungen aus Bürgschaften	3.386.279	3.181.976	2.991.434	2.795.699	2.597.527	2.406.890

Bei der Stadt Rheda-Wiedenbrück haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2024 Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben: keine.

An folgenden wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften haben sich bei Stadt Rheda-Wiedenbrück nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO Verpflichtungen ergeben: keine

9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

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

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

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

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

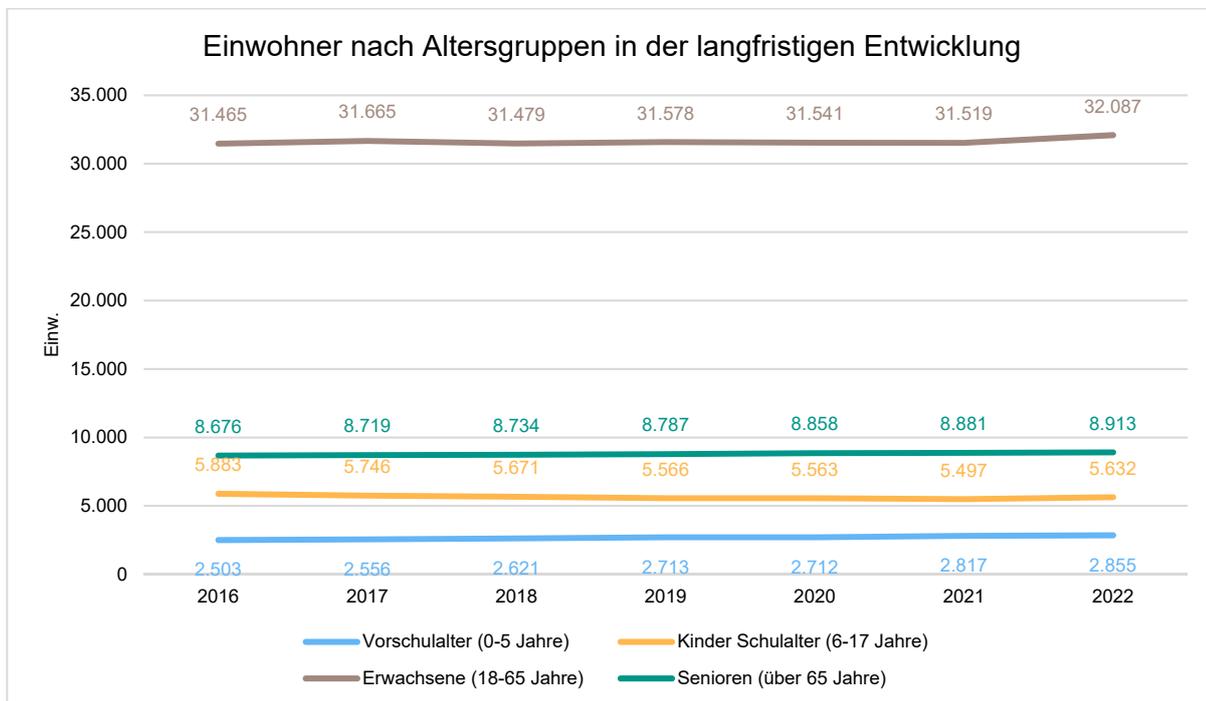
9.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

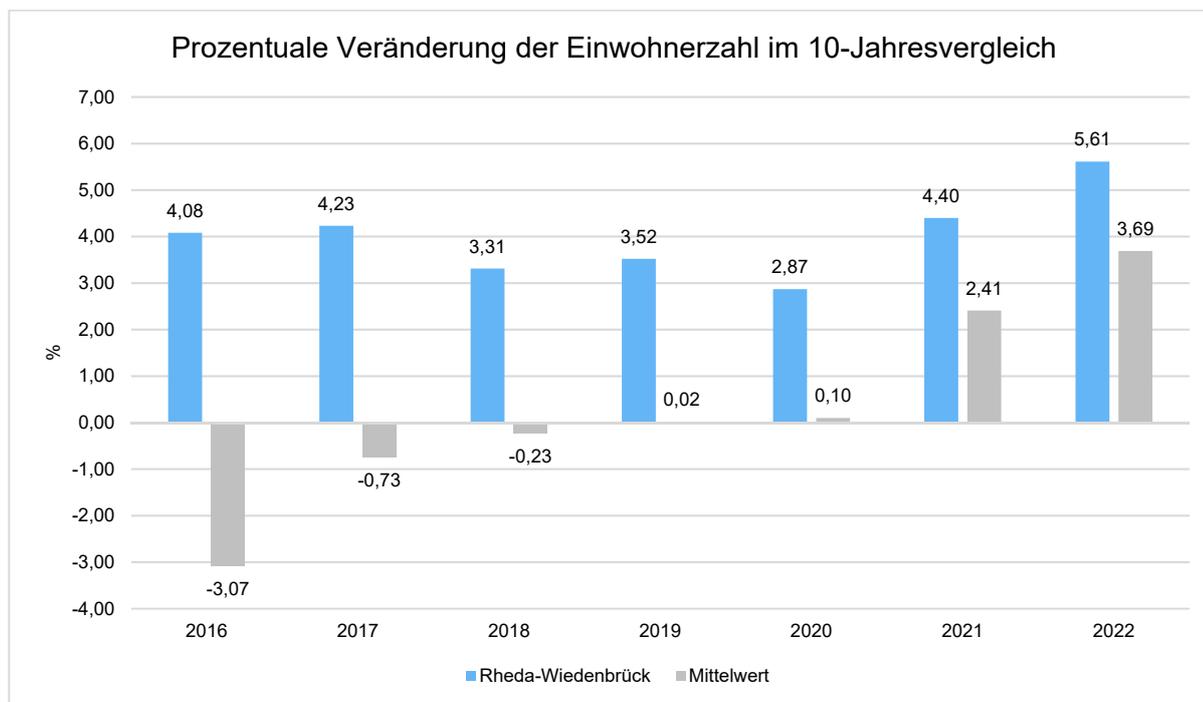
	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner	48.505	48.644	48.672	48.714	49.486
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.365	1.381	1.361	1.428	1.441
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.256	1.332	1.351	1.389	1.414
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	5.671	5.566	5.563	5.497	5.632
Jugendliche 18-20 Jahre	1.754	1.745	1.720	1.657	1.666
Einwohner 21-45 Jahre	14.956	14.968	14.900	14.832	15.234
Einwohner 46-65 Jahre	14.769	14.865	14.921	15.030	15.187
Senioren (über 65 Jahre)	8.734	8.787	8.858	8.881	8.913

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).

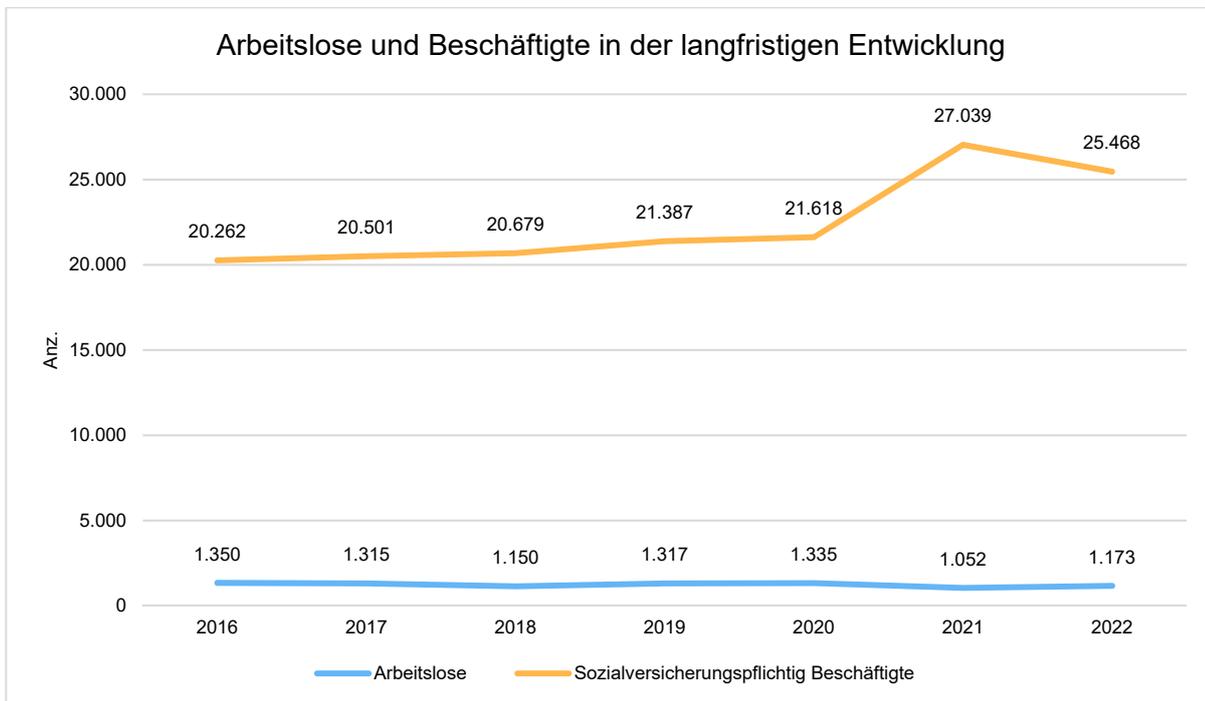


9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

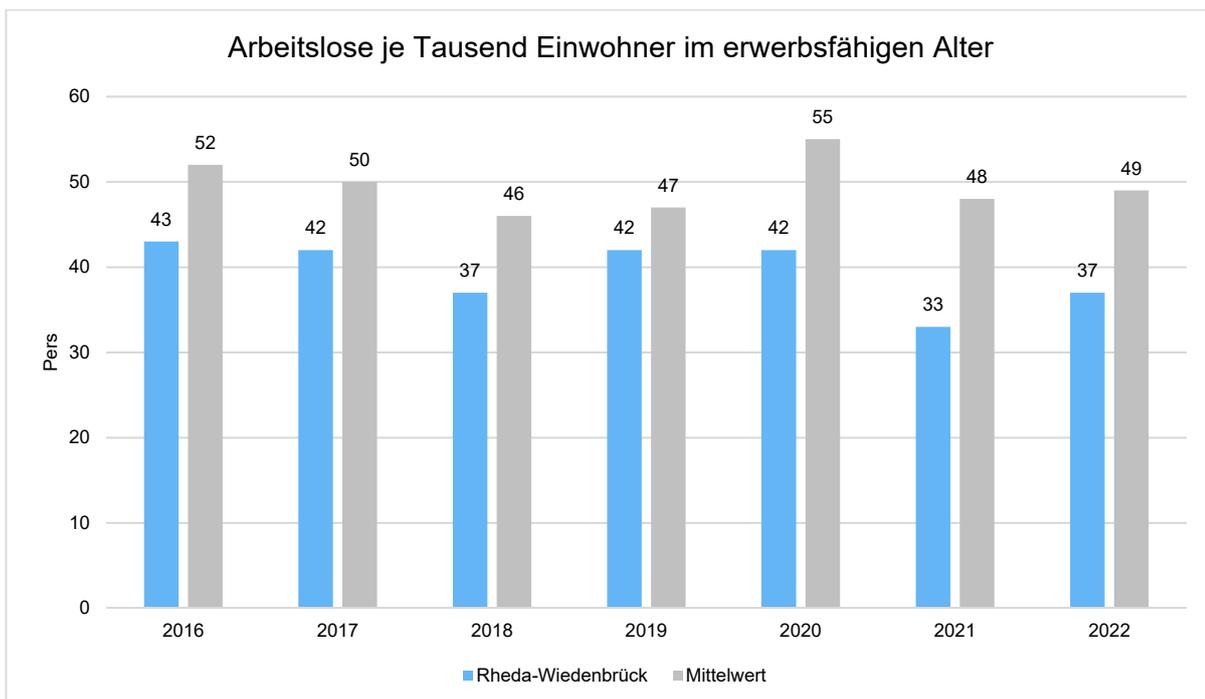
Arbeitslose und Beschäftigte	2018	2019	2020	2021	2022
Arbeitslose zum 30.6.	1.350	1.315	1.150	1.317	1.335
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	128	135	101	113	96
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	239	278	241	278	303
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	20.262	20.501	20.679	21.387	21.618

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



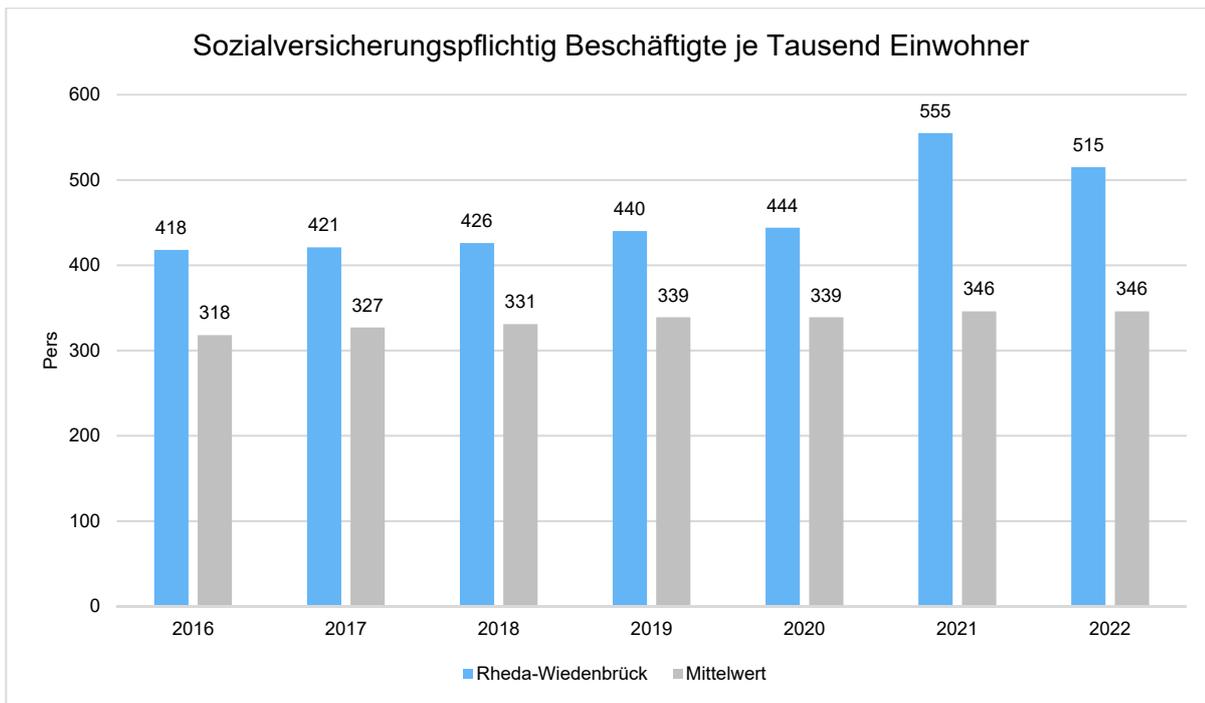
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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



10 Ausblick

Nach der Bewältigung der Corona-Pandemie und einer Kraftanstrengung zur Unterbringung Geflüchteter sowie zur Beherrschung der Situation einer Gasmangellage treten nun mit einem gewissen Zeitversatz die finanziellen Folgen sehr deutlich zutage. Die Krisenbewältigung hat hohe Kosten verursacht, die zu einem nicht unwesentlichen Teil aus unseren Rücklagen zu finanzieren sind. In der Folge reduziert sich unser Eigenkapital und auch das Liquiditätspolster ist spürbar zurückgegangen.

Das alles könnte die Stadt Rheda-Wiedenbrück noch irgendwie „schultern“, da eine finanzielle Substanz vorhanden ist. Bedenklich stimmt allerdings die Tatsache, dass sich volkswirtschaftlich eine Phase der Inflation und auch ein Ende der wirtschaftlichen Prosperität abzeichnet. Letztere hatte entscheidend dazu beigetragen, die Pandemiefolgen für die Stadt Rheda-Wiedenbrück abzumildern. – Damit ist es offensichtlich nun vorbei!

Die Prognosedaten weisen auch künftig hohe Preise für Energie, für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen und den Einsatz von eigenem Personal aus. Gleichzeitig treffen die kreisangehörigen Kommunen gebündelt die Finanzprobleme der Landschaftsverbände mittelbar, die Anstiege der Kreisumlage ganz unmittelbar. Hinzu kommt eine sinkende finanzielle Leistungsfähigkeit des Landes NRW, die sich in einer zurückhaltenden Zuschusspolitik und einer Schwächung des kommunalen Finanzausgleiches zeigt.

Für die Stadt Rheda-Wiedenbrück zeichnen sich einige „magere Jahre“ ab! – Wir können nämlich nicht, wie es ein privatwirtschaftliches Unternehmen in dieser Situation tun würde, defizitäre Produkte aus dem Portfolio streichen oder durch gezielte Werbung mehr Leistungen an die Bürgerin oder den Bürger bringen. – Gemäß des öffentlichen Auftrages sind wir gehalten, gemeinwohlorientiert die Daseinsvorsorge auch in den schlechten Zeiten sicherzustellen. Darauf ist der Fokus zu richten. Nicht mehr, und nicht weniger!

Gleichzeitig ist das Augenmerk darauf zu richten, die Prozesse zur Erstellung dieser Dienstleistungen zu optimieren und bei den Baumaßnahmen immer wieder die Standards zu hinterfragen. Beides geschieht bereits, ist aber offensichtlich noch nicht bei allen städtischen Akteuren „in Fleisch und Blut“ übergegangen. – Die Streckung allzu ambitionierter Umsetzungszeitpläne, die von vielen Betroffenen bereits als „Zumutung“ empfundene leichte Absenkung der Standards sowie die konsequente Priorisierung der Zukunftsaufgaben sind jetzt unabdingbar. Dabei ist die Bewältigung der großen Aufgaben nicht allein Sache der Stadtverwaltung. Das kann und das muss es auch nicht sein! Es gibt in unserer Stadt bereits viele Aktivitäten sowie ein hohes ehrenamtliches und unternehmerisches Engagement. Dies gibt Anlass zu ein wenig Optimismus angesichts der ansonsten eher trüben finanziellen Aussichten für die nahe Zukunft.

Rheda-Wiedenbrück, 14. Mai 2024

Fabienne Knoche

Stellv. Stadtkämmerin

11 Glossar

Begriffe im Gesamtergebnishaushalt

- Steuern und ähnlich Abgaben	u. a. Grundsteuern A und B, Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	u. a. Zuweisungen vom Land, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Erträge aus der Abrechnung des Solidarbeitrages
- Sonstige Transfererträge	Kostenbeiträge (Jugendamt)
- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	u. a. Benutzungsgebühren, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge
- privatrechtliche Leistungsentgelte	u. a. Mieten und Pachten
- Kostenerstattungen und -umlagen	u. a. Erstattungen vom Land, von Zweckverbänden, von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sowie übrigen Bereichen
- Sonstige ordentliche Erträge	u. a. Konzessionsabgaben, Erträge aus der Auflösung personalbedingter Rückstellungen, Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrückstellungen
- Aktivierete Eigenleistung	aktivierbare Eigenleistungen am Investitionsvolumen
- Ordentliche Erträge / Aufwendungen	Ohne Finanzerträge bzw. -aufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	u. a. Bauhofkosten, Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude, Bewirtschaftungskosten, sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Schülerbeförderungskosten,
- Sonstige Transferaufwendungen	u. a. Zuweisungen an Zweckverbände, verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Zuschüsse an übrige Bereiche, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung, Fonds Deutscher Einheit, Solidarbeitragsumlage
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	u. a. Mieten und Pachten, Versicherungsbeiträge, Aufwendungen für Rückstellungen, sonstige Geschäftsaufwendungen
- Finanzerträge	u. a. Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Kreditinstituten, Verzinsung der Gewerbesteuer
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	u. a. Zinsen an Kreditinstitute, Verzinsung der Gewerbesteuer
- Fiktiver Hebesatz	Die fiktiven Realsteuerhebesätze sind durch das Gemeindefinan-

zierungsgesetz NRW vorgegebene Sätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer, welche auch zur Bemessung der Steuerkraft und Berechnung der Schlüsselzuweisungsberechtigung herangezogen werden.

- Mittelwert**

Hierunter ist der Mittelwert der herangezogenen Vergleichsgruppe zu verstehen.
- Personalintensität**

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

Die Sach- und Dienstleistungsintensität NRW bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie zeigt an, welches Gewicht die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.
- Steuerquote**

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an. Die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungs-beteiligung Fond Deutsche Einheit abgezogen werden. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleiches und ist insofern positiv zu bewerten.
- Vergleichsgruppe**

Die Stadt Rheda-Wiedenbrück setzt zur Erstellung des Vorberichtes erstmalig unterstützend die Software der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme GmbH) ein. IKVS bietet eine interkommunale Vergleichsdatenbank mit Finanz- und Leistungsdaten sämtlicher Kunden. Für die Vergleichsgruppe wurden aus dem breiten Kundenkreis kreisangehörige Kommunen aus NRW gewählt, welche in etwa der Größenklasse Rheda-Wiedenbrücks entsprechen (+/- 10.000 Einwohner). Die so generierte Vergleichsgruppe umfasst die Datengrundlagen von aktuell bis zu 38 Kommunen.
- Zinslastquote**

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab.
- Zuwendungsquote**

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land.
Die Zuweisungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.
Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der Steuerquote.

Anlagen zum Vorbericht

1. NKF-Produktplan

Nr.	Bezeichnung	Verantwortliche/r
01	Produktbereich "Innere Verwaltung"	Herr Mettenborg / Herr Krahn / Herr Pfeffer / N.N.
01 01	Produktgruppe "Verwaltungsführung"	Herr Mettenborg
01 01 01	Produkt "Zentrale Steuerung"	Frau Grauthoff
01 01 02	Produkt "Kommunale Zusammenschlüsse und Ausgliederungen"	Frau Knoche
01 01 03	Produkt "Gleichstellungsbeauftragte"	Frau Sluka
01 01 04	Produkt "Städtepartnerschaften"	Herr Wiens
01 02	Produktgruppe "Beschäftigtenvertretung"	Herr Kankowski
01 02 01	Produkt "Beschäftigtenvertretung"	Herr Kankowski
01 03	Produktgruppe "Rechnungsprüfung"	Herr Prinz
01 03 01	Produkt "Rechnungsprüfung"	Herr Prinz
01 04	Produktgruppe "Rechts- und Versicherungsangelegenheiten"	Frau Leciejewski
01 04 01	Produkt "Rechts- und Versicherungsangelegenheiten"	Frau Leciejewski
01 05	Produktgruppe "Zentrale Dienste"	Herr Beckmann / Herr Krahn / Herr Pfeffer / N.N.
01 05 01	Produkt "Organisationsberatung"	Herr Wiens
01 05 02	Produkt "EDV"	Herr Römhild
01 05 03	Produkt "Archiv"	Herr Wiens
01 05 04	Produkt "Kommunaler Ratsdienst"	Frau Leciejewski
01 05 05	Produkt "Datenschutz, Recht auf Information und Korruptionsbekämpfung"	Frau Renneke
01 05 07	Produkt "Lokale Agenda"	Herr Heidfeld
01 05 08	Produkt "sonstige zentrale Dienste"	Herr Wiens
01 06	Produktgruppe "Personalmanagement"	Herr Krahn
01 06 01	Produkt "Personalverwaltung und -steuerung"	Frau Renneke
01 06 02	Produkt "Personalentwicklung"	Frau Renneke
01 06 03	Produkt "Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz"	Frau Renneke
01 06 04	Produkt "Personalverwaltung VHS und FARE"	Frau Renneke
01 06 05	Produkt "Personalverwaltung FGS mbH"	Frau Renneke
01 07	Produktgruppe "Finanzmanagement"	Frau Knoche
01 07 01	Produkt "Allgemeine Finanzangelegenheiten"	Herr M. Huster
01 07 02	Produkt "Abgabenwesen"	Herr M. Huster
01 07 03	Produkt "Kassen- und Rechnungswesen"	Herr Grett
01 08	Produktgruppe "Immobilienmanagement"	Herr Krahn
01 08 01	Produkt "Bereitstellung von Immobilien"	Herr Becher
01 08 02	Produkt "Betrieb von Immobilien"	Herr Becher
01 08 03	Produkt "Immobilienstrategie"	Herr Becher

02	Produktbereich "Sicherheit und Ordnung"	Herr Krahn / Frau Dr. Epkenhans-Behr / Herr Pfeffer
02 01	Produktgruppe "Öffentliche Ordnungsangelegenheiten"	Frau Dr. Epkenhans-Behr / Frau Varol
02 01 01	Produkt "Allgemeines Ordnungs- und Gewerbewesen"	Herr Otta
02 01 02	Produkt "Verkehrsregelung und -lenkung"	Herr Otta
02 01 03	Produkt "Bürgerbüro"	Frau Merschbrock
02 02	Produktgruppe "Brandschutz und Rettungsdienst"	Frau Dr. Epkenhans-Behr
02 02 01	Produkt "Brandschutz"	Herr Otta
02 02 02	Produkt "Rettungsdienst"	Herr Otta
02 03	Produktgruppe "Personenstandswesen"	Frau Varol
02 03 01	Produkt "Personenstandswesen"	Frau Merschbrock
02 04	Produktgruppe "Statistik und Wahlen"	Herr Beckmann / Herr Pfeffer
02 04 01	Produkt "Statistik"	Herr Schlüter
02 04 02	Produkt "Wahlen"	Herr Wiens
03	Produktbereich "Schulträgeraufgaben"	Frau Dr. Epkenhans-Behr
03 01	Produktgruppe "Schulen und Schüler"	Frau Scigala-Blatt
03 01 01	Produkt "Schulen und Schüler"	Herr T. Huster
04	Produktbereich "Kultur und Wissenschaft"	Herr Krahn
04 01	Produktgruppe "Stadtbibliothek"	Herr Krahn
04 01 01	Produkt "Stadtbibliothek"	Frau Renneke
04 02	Produktgruppe "Kultur-, Musik- und Heimatpflege"	Herr Beckmann
04 02 01	Produkt "Kultur-, Musik- und Heimatpflege"	Herr Wiens
05	Produktbereich "Soziale Leistungen"	Frau Dr. Epkenhans-Behr
05 01	Produktgruppe "Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen"	Frau Varol
05 01 01	Produkt "Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen"	Frau Mettenmeyer
05 02	Produktgruppe "Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen"	Frau Varol
05 02 01	Produkt "Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen"	Frau Mettenmeyer
05 02 02	Produkt "Unterhaltsvorschuss"	Frau Mettenmeyer

06	Produktbereich "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe"	Frau Dr. Epkenhans-Behr
<i>06 01</i>	<i>Produktgruppe „Jugendamt“</i>	<i>Frau Scigala-Blatt</i>
06 01 01	Produkt "Familienunterstützende Hilfen"	Frau Dr. Bartel
06 01 02	Produkt "Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen"	Frau Lohmeier
06 01 03	Produkt "Kinder- und Jugendförderung"	Frau Lohmeier
07	Produktbereich "Gesundheitsdienste"	Herr Mettenborg
<i>07 01</i>	<i>Produktgruppe „Gesundheitsförderung“</i>	<i>Herr Mettenborg</i>
07 01 01	Allgemeine Gesundheitsförderung	Herr Schlüter
08	Produktbereich "Sportförderung"	Frau Dr. Epkenhans-Behr / Herr Pfeffer
<i>08 01</i>	<i>Produktgruppe "Bäderwesen"</i>	<i>Herr Pfeffer</i>
08 01 01	Produkt "Durchführung des städtischen Bäderbetriebes"	Herr Duhme
<i>08 02</i>	<i>Produktgruppe "Sportanlagen und Sportförderung"</i>	<i>Frau Scigala-Blatt</i>
08 02 01	Produkt "Sportanlagen und Sportförderung"	Herr T. Huster
09	Produktbereich "Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation"	N.N.
<i>09 01</i>	<i>Produktgruppe "Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen"</i>	<i>N.N.</i>
09 01 01	Produkt "Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren"	Frau Hoischen
09 01 02	Produkt "Informelle Planung"	Herr Heidfeld
<i>09 02</i>	<i>Produktgruppe "Verkehrsentwicklungsplanung"</i>	<i>N.N.</i>
09 02 01	Produkt "Verkehrsentwicklungsplanung und Ausbauplanung von Verkehrsanlagen"	Herr Heidfeld
10	Produktbereich "Bauen und Wohnen"	Herr Pfeffer / N.N.
<i>10 01</i>	<i>Produktgruppe Grundstücksneuordnung</i>	<i>Herr Pfeffer</i>
10 01 02	Baumanagement	Herr Schlüter
<i>10 02</i>	<i>Produktgruppe "Bauordnung"</i>	<i>N.N.</i>
10 02 01	Produkt "Bauordnung"	Frau Stöcker
<i>10 03</i>	<i>Produktgruppe "Denkmalschutz und Denkmalpflege"</i>	<i>Herr Pfeffer</i>

10 03 01 Produkt "Denkmalschutz und Denkmalpflege" Herr Schlüter

10 04 Produktgruppe "Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung" Herr Pfeffer

10 04 01 Produkt "Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung" Herr Schlüter

11 Produktbereich "Ver- und Entsorgung" Herr Krahn / Herr Pfeffer

11 01 Produktgruppe "Entwässerung und Abwasserbeseitigung" Herr Pfeffer

11 01 01 Produkt "Kanalanschlussbeiträge" Herr Schlüter

11 02 Produktgruppe "Abfallbeseitigung" Frau Knoche

11 02 01 Produkt "Abfallbeseitigung" Herr M. Huster

12 Produktbereich "Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV" Herr Krahn / Herr Pfeffer / N. N.

12 01 Produktgruppe "Straßenbau und -unterhaltung" Herr Pfeffer

12 01 02 Produkt "Neubau von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen" Herr Duhme

12 01 03 Produkt "Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen" Herr Duhme

12 01 04 Produkt "Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen" Herr Duhme

12 01 05 Produkt "Öffentliche Beleuchtung" Herr Duhme

12 02 Produktgruppe "Öffentlicher Personennahverkehr" N. N. / Herr Pfeffer

12 02 01 Produkt "Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV" Herr Heidfeld / Herr Duhme

12 03 Produktgruppe "Straßenreinigung" Frau Knoche

12 03 01 Produkt "Straßenreinigung" Herr M. Huster

13 Produktbereich "Natur- und Landschaftspflege" Herr Pfeffer

13 01 Produktgruppe "Wälder und öffentliches Grün" Herr Pfeffer

13 01 01 Produkt "Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen" Herr Duhme

13 01 02 Produkt "Spielplätze" Herr Duhme

13 01 03 Produkt "Baumschutz und Straßenbegleitgrün" Herr Duhme

13 01 04 Produkt "Wald und Forstwirtschaft" Herr Duhme

13 02 Produktgruppe "Gewässer und wasserbauliche Anlagen" Herr Pfeffer

13 02 01 Produkt "Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung von Gewässern" Herr Duhme

13 03 Produktgruppe "Friedhöfe" Herr Pfeffer

13 03 01 Produkt "Allgemeines Bestattungswesen" Herr Duhme

14 Produktbereich "Umweltschutz" Herr Pfeffer / N.N.

14 01	Produktgruppe "Umwelt- und Abfallberatung"	N.N.
14 01 01	Produkt "Umwelt-, Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen"	Herr Heidfeld
14 02	Produktgruppe "Umweltschutz"	Herr Pfeffer
14 02 01	Produkt "Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement"	Herr Duhme
14 02 02	Produkt "Vorsorge, Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren"	Herr Duhme

15 Produktbereich "Wirtschaft und Tourismus" Herr Mettenborg

15 01	Produktgruppe "Wirtschaft"	Herr Mettenborg
15 01 01	Produkt "Wirtschaftsförderung"	Herr Czoske

16 Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" Herr Mettenborg

16 01	Produktgruppe "Allgemeine Finanzwirtschaft"	Herr Krahn
16 01 01	Produkt "Verwaltung der Finanzmittel"	Frau Knoche

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
----------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

I. Investive Auszahlungen

Produkt 010502 - EDV

0002	Kauf von Hardware	- 26.500	- 204.800	- 150.000	- 150.000	- 150.000	
0005	Kauf von Software + Lizenzen	-	- 130.000	- 20.000	- 20.000	- 20.000	
0663	Netzwerkkomponenten	-	- 154.000	-	-	-	
0664	Virtuelle Serverinfrastruktur	-	-	- 150.000	-	-	
0667	KKG Erschließungsbeiträge	-	- 50.000	-	-	-	
0710	Aussattung mobile Arbeit	-	- 75.000	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 26.500	- 613.800	- 320.000	- 170.000	- 170.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

0014	Ausstattungsgegenstände städt. Immobilien	- 7.505	- 172.000	- 72.000	- 72.000	- 72.000	
0186	Anschaffung Spielgeräte Schulen	- 41.854	- 25.000	- 25.000	- 25.000	- 25.000	
0190	investive Kleinmaßnahmen (Immobilienmanagement)	- 273.465	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	
0331	Neubau 3-Feld Sporthalle	- 44.410	-	-	-	-	
0397	Baumaßnahme Gesamtschule Standort Rheda	- 102.066	-	-	-	-	
0491	Friedhof, Friedhofskapelle u. Leichenhalle - Erweiterung	- 28.171	-	-	-	-	
0536	Wohnunterkünfte Asyl	- 3.050.000	-	-	-	-	
0549	Baumaßnahmen Gesamtschule Standort Wiedenbrück	-	-	-	-	- 50.000	
0585	Digitalisierung Schulen	- 417.449	- 100.000	- 50.000	- 50.000	- 50.000	
0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGs	- 1.480.576	- 3.000.000	- 3.000.000	- 4.000.000	- 2.810.000	VE 2024: 9.810.000 €
0591	Gesamtschule WD (ehem. Kettlerschule) - BMA	- 200.000	-	-	-	-	
0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	- 55.819	-	-	-	- 50.000	
0642	div. Schulstandorte - Klimaresiliente Schulhöfe	-	-	- 200.000	- 200.000	- 200.000	
0643	Anlagen für außerschulischen Freizeitsport	- 50.000	-	-	-	-	
0647	FSC Rheda Vereinsheim	-	-	- 50.000	- 100.000	- 1.900.000	
0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	- 118.578	- 450.000	- 450.000	- 450.000	- 450.000	2028: -250.000
0657	Ratsgymnasium I - Schulhofumgestaltung	-	-	- 150.000	-	-	
IE: 0657	<i>Einzahlung: Ratsgymnasium I</i>	-	-	- 75.000	-	-	
0669	Gesamtschule (WD) - Schulhofaufwertung	- 16.634	- 25.000	- 25.000	- 25.000	-	
0670	Feuerwehrhaus Wiedenbrück – Klimatisierung	-	-	-	- 50.000	- 350.000	
0671	Piusschule, Lehrschwimmbekken u. Sporthalle - Erneuerung Lüftungsanlage	- 240.000	-	-	-	-	
0693	Bauhof - Schleppdach an Fahrzeughalle	-	-	- 100.000	-	-	
0620	Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung II. + III. BA	-	-	-	-	- 50.000	
0694	Einstein-Gymnasium I + II + Sporthalle - ELA-Anlage	-	-	- 150.000	-	-	
0695	Feuerwehrhaus Wiedenbrück - Container für kontaminierte Schutzkleidung	-	- 50.000	-	-	-	
0696	Feuerwehrhaus Wiedenbrück - Überdachung für die Müllcontainer	-	-	- 55.000	-	-	
0697	FSC Rheda - Erneuerung Naturrasenplatz	-	- 440.000	-	-	-	
0698	Gesamtschule Rheda - Sicherheitsbeleuchtung Altbau Anbindung Neubau	-	- 90.000	-	-	-	
0699	Gesamtschule Wiedenbrück - ELA-Anlage	-	-	- 150.000	-	-	
0700	Rathaus Rheda - überdachte Fahrradstellplatzanlage	-	-	-	-	- 100.000	
0701	Postdammschule - Wärmepumpe	-	- 530.000	-	-	-	
IE: 0701	<i>Einzahlung: Postdammschule - Wärmepumpe</i>	-	- 212.000	-	-	-	
0702	Stadthaus - Lüftungsanlage	-	- 280.000	- 116.000	-	-	
0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9	-	- 130.000	- 1.000.000	- 1.000.000	-	
Summe Auszahlung		- 6.126.529	- 5.322.000	- 5.623.000	- 6.002.000	- 6.137.000	
Summe Einzahlung		-	- 212.000	- 75.000	-	-	

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
----------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien ISEK Rheda

0601	Parkhaus Bahnhof - Aufstockung -	-	-	-	-	-	2028: -700.000
IE: 0601	Einzahlung: Aufstockung Parkhaus Bahnhof -	-	-	-	-	-	
0649	Bahnhof Rheda, Aufzugsanlage - D 4	- 216.647	-	-	-	-	
IE: 0649	Einzahlung: Bahnhof Rheda - Aufzugsanlage - D 4	-	-	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 216.647	-	-	-	-	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien ISEK Wiedenbrück

0672	Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	-	-	- 275.000	-	-
IE: 0672	Einzahlung: Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	-	-	137.500	-	-
Summe Auszahlung		-	-	- 275.000	-	-
Summe Einzahlung		-	-	137.500	-	-

Produkt 010802 - Betrieb von Immobilien

1500	Beschaffung von Heizölvorräten	-	-	100.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000
Summe Auszahlung		-	-	100.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	-

Produkt 020101 - Allgemeines Ordnungswesen

0650	Fahrzeuganschaffung Kommunalen Ordnungsdienst	- 110.500	-	-	-	-
Summe Auszahlung		- 110.500	-	-	-	-
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-

Produkt 020201 - Brandschutz

0062	Betriebsausstattung Feuerwehr	- 16.700	- 55.000	- 50.000	- 50.000	- 50.000
0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	-	- 650.000	- 450.000	- 1.250.000	- 250.000
IE: 0473	Einzahlung: Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	-	5.000	10.000	-	50.000
Summe Auszahlung		- 16.700	- 705.000	- 500.000	- 1.300.000	- 300.000
Summe Einzahlung		-	5.000	10.000	-	50.000

Produkt 020202 - Rettungsdienst

0065	Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	-	- 820.000	- 150.000	- 240.000	-
IE: 0541	Einzahlung: Verkauf von Rettungsdienstfahrzeugen	-	820.000	150.000	240.000	-
Summe Auszahlung		-	- 820.000	- 150.000	- 240.000	-
Summe Einzahlung		-	820.000	150.000	240.000	-

Produkt 030101 - Schulen und Schüler

0070	Neuanschaffung Schulen	- 187.425	- 45.400	- 45.400	- 45.400	- 45.400
0302	Sonderbeschaffungen (Einrichtung Ganztagsbetrieb)	- 6.400	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 20.000
0383	Ersteinrichtung OGGs	- 4.590	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000
0448	Schulnetzwerke, Modernisierung	- 107.360	- 170.000	- 150.000	- 100.000	- 100.000
0550	Einrichtung Ratsgymnasium	-	-	-	- 20.000	-
0606	Einrichtung Brüder-Grimm-Schule	-	- 10.000	- 70.000	- 80.000	-
0703	Einrichtung Einstein-Gymnasium	-	-	-	- 20.000	-
Summe Auszahlung		- 305.775	- 260.400	- 300.400	- 300.400	- 180.400
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-

Produkt 050201 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

0076	Ausstattungsgegenstände Unterkünfte	-	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
0704	Fahrzeuganschaffung Integration	-	- 25.000	-	-	-
Summe Auszahlung		-	- 35.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
----------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 060103 - Kinder- und Jugendförderung

0388	Investive Kleinmaßnahmen (Kinder- u. Jugendförd.)	- 3.972	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
	Summe Auszahlung	- 3.972	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	

Produkt 080101 - Durchführung des städtischen Bäderbetriebes

0080	Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	- 6.575	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 20.000	
	Summe Auszahlung	- 6.575	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 20.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	

Produkt 080201 - Sportanlagen und Sportförderung

0087	Verbesserung der (Schul)Sportbedingungen	-	- 51.700	- 26.700	- 26.700	- 26.700	
	Summe Auszahlung	-	- 51.700	- 26.700	- 26.700	- 26.700	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	

Produkt 120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen

0106	Heiligenhäuschenweg, Ausbau	-	-	-	- 50.000	- 350.000	
0122	Burgweg, Ausbau	-	-	-	-	- 50.000	
0193	Südring / Ostring, Kreisel Lippstädter Str.	- 50.000	-	-	-	-	
0306	investive Kleinmaßnahmen (Tiefbau)	-	- 50.000	- 50.000	- 50.000	- 50.000	
0436	Merschweg, Ausbau	- 449.500	- 600.000	- 600.000	-	-	
0439	Varenseller Straße, Erschließung Neubaugebiet	- 385.000	-	-	-	-	
0441	Hauptstraße, Nebenanlagen	- 347.500	- 850.000	- 350.000	-	-	
IE: 0441	<i>Einzahlung: Hauptstraße, Nebenanlagen</i>		595.000	245.000	-	-	
0477	Reinholdstraße, Ausbau	-	-	-	- 350.000	-	
0478	Fontainestraße zw. Ringstr. und Am Rondell inkl. Kreisverkehr	-	- 650.000	-	-	-	
0518	Kaiserforst, Erschließung	- 556.000	-	- 450.000	-	-	
0521	Kiefernweg, Erschließung Gewerbe- und Wohngebiet	- 107.000	-	-	-	- 50.000	
0524	Freiherr-vom-Stein-Allee zw. Wasserfortstr. & Raiffeisenallee	-	-	-	-	- 50.000	
0530	Mühlenwall, Neugestaltung	- 83.500	-	-	-	-	
0553	Radweg zw. Pixeler Straße und Bhf Nordausgang	- 99.000	-	-	-	-	
0554	Hellingrottstraße, Erschließung Baugebiet Pflug	- 270.000	- 50.000	-	-	-	
0557	von-Galen Straße	-	-	- 50.000	- 350.000	-	
0558	Göppnerstraße	-	-	- 75.000	-	-	
0559	Raiffeisenallee	-	-	-	-	- 265.000	
0560	Wacholder Weg	-	-	- 130.000	-	-	
0562	Alleestraße, Ausbau Gehweg	-	-	-	-	- 50.000	
0705	Alleestraße, Baumallee	-	-	-	-	- 50.000	
0566	Sandweg	-	-	-	-	- 120.000	
0593	Mellagestraße, Ausbau	-	-	-	- 50.000	- 270.000	
0595	Hermann-Löns-Weg	- 70.000	-	-	-	-	
0629	Am Sandberg, Nebenanlagen	- 37.600	-	-	-	-	
0630	Hüfferstraße, Erschließung Stichstraße	- 13.200	- 60.000	-	-	-	
0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	- 49.400	-	- 350.000	- 500.000	-	
0633	Am Postdamm, Erschließung	-	-	- 500.000	-	-	
0636	Zum Galgenknapp	-	-	-	-	- 50.000	
0637	Breslauer Straße	-	-	-	-	- 50.000	
0653	Kreisverkehr Lessingstraße	-	-	-	- 200.000	-	
0654	Am Kleigraben	-	-	-	- 100.000	-	
0673	Wartenbergstraße	-	-	-	-	- 50.000	
0674	Hellingrottstraße	-	-	-	-	- 100.000	

2028:
-850.000

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
0706	Pommernstraße	-	-	-	-	- 250.000	
0707	Wohnmobilstellplätze Hallenbad	-	-	-	-	-	
0708	Aufwertung Fahrradabstellanlagen	-	70.000	-	-	-	
IE: 0708	<i>Einzahlung: Aufwertung Fahrradabstellanlagen</i>	-	48.000	-	-	-	
0712	Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda	-	15.000	-	-	-	
IE: 0712	<i>Einzahlung: Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda</i>	-	7.500	-	-	-	
0713	Endausbau Hartwigswalder Straße	-	-	80.000	-	-	
Summe Auszahlung		-	2.517.700	-	2.345.000	-	2.635.000
Summe Einzahlung		-	-	650.500	245.000	-	-

Produkt 120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen ISEK Rheda

0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C 2	-	76.600	-	700.000	-	-
IE: 0438	<i>Einzahlung: Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C 2</i>	-	-	-	490.000	-	-
0600	Bleichstraße, Umgestaltung - C 4	-	-	-	-	-	-
IE: 0600	<i>Einzahlung: Bleichstraße, Umgestaltung - C 4</i>	-	-	-	-	-	-
0616	Am Werl, Wohnmobilstellplätze - C 16	-	-	-	-	-	-
IE: 0616	<i>Einzahlung: Am Werl, Wohnmobilstellplätze - C 16</i>	-	-	-	-	-	-
0655	Großer Wall, Straßengestaltung - C 7	-	-	-	-	-	-
IE: 0655	<i>Einzahlung: Großer Wall, Straßengestaltung - C 7</i>	-	-	-	-	-	-
Summe Auszahlung		-	76.600	-	700.000	-	-
Summe Einzahlung		-	-	-	490.000	-	-

Produkt 120104 - Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen

0130	Modernisierung Lichtsignalanlagen	-	81.430	-	-	-	-
Summe Auszahlung		-	81.430	-	-	-	-
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	-

Produkt 120105 - Öffentliche Beleuchtung

0131	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	-	-	100.000	-	150.000	-
0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	-	926.000	-	1.000.000	-	2.500.000
IE: 0619	<i>Einzahlung: Modernisierungskosten LED- Straßenbeleuchtung</i>	-	-	300.000	750.000	300.000	-
0685	Lichtgestaltung Bahnunterführung Herzebrocker Str.	-	40.000	-	-	-	-
IE: 0685	<i>Einzahlung: Lichtgestaltung Bahnunterführung Herzebrocker Str.</i>	-	-	-	-	-	-
Summe Auszahlung		-	966.000	-	1.100.000	-	2.600.000
Summe Einzahlung		-	-	300.000	750.000	300.000	-

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
Produkt 120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen des ÖPNV							
0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	- 632.000	-	- 100.000	-	-	
IE: 0567	Einzahlung: Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	-	-	90.000	-	-	
	Summe Auszahlung	- 632.000	-	- 100.000	-	-	
	Summe Einzahlung	-	-	90.000	-	-	
Produkt 130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen							
0134	Maßnahmen zur Dorfverschönerung	- 22.594	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	
	KST 600001 Batenhorst	-	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
	KST 600002 Lintel	-	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
	KST 600003 St. Vit	-	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
0686	InnenstadtQualitäten	- 20.000	-	-	-	-	
IE: 0686	Einzahlung: InnenstadtQualitäten	-	-	-	-	-	
	Summe Auszahlung	- 42.594	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	
Produkt 130102 - Spielplätze							
0138	Anschaffung von Spielgeräten (Tiefbau)	- 43.500	- 150.000	- 150.000	- 150.000	- 150.000	
	Summe Auszahlung	- 43.500	- 150.000	- 150.000	- 150.000	- 150.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	
Produkt 130102 - Spielplätze - ISEK Rheda							
0676	Spiellinie	- 41.000	-	-	-	-	
IE: 0676	Einzahlung: Spiellinie	-	-	-	-	-	
	Summe Auszahlung	- 41.000	-	-	-	-	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	
Produkt 130102 - Spielplätze - ISEK Wiedenbrück							
0677	KSP Loher Wall	- 20.000	-	-	-	-	
IE: 0677	Einzahlung: KSP Loher Wall	-	-	-	-	-	
	Summe Auszahlung	- 20.000	-	-	-	-	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	
Produkt 130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung der Gewässer							
0598	investive Kleinmaßnahmen (Gewässer)	-	- 40.000	- 40.000	- 40.000	- 40.000	
0656	Patkenbach, Gewässerentwicklung	- 20.000	-	-	-	-	
0678	Hamelbach, Gewässerentwicklung	- 138.000	- 150.000	-	-	-	
0679	Ems Teilabschnitt Schierwiesen, Gewässerentwicklung	- 10.000	-	-	-	-	
0714	Ruthenbach, Gewässerausbau	-	- 150.000	-	-	-	
	Summe Auszahlung	- 168.000	- 340.000	- 40.000	- 40.000	- 40.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	
Produkt 130301 - Allgemeines Bestattungswesen							
0147	Neuanschaffungen Friedhof	-	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 20.000	
0149	Bauliche Änderungsmaßnahmen Friedhof	- 9.578	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	
0150	Grabkammersystem	- 19.272	- 20.000	- 20.000	- 20.000	- 20.000	
0681	muslimisches Begräbnisfeld	- 96.000	-	-	-	-	
	Summe Auszahlung	- 124.850	- 70.000	- 70.000	- 70.000	- 70.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	
	Auszahlung pro Jahr mit Folgekosten	- 11.526.872	- 11.952.900	- 13.615.100	- 11.224.100	- 9.154.100	
	Auszahlung Gesamt mit Folgekosten			-57.473.072			
	Einzahlung pro Jahr mit Folgekosten	-	1.987.500	1.947.500	540.000	50.000	
	Einzahlung Gesamt mit Folgekosten			4.525.000			

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
----------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

II. Investive Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

0032	Grunderwerb Baugebiete N. N.	- 2.848.000	- 2.000.000	- 2.000.000	- 2.000.000	- 2.000.000	
IE: 0274	Einzahlungen Grunderwerb Wohngebiete N.N.	-	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	
0366	Grunderwerb für Ausgleich, Tausch, Eigenbedarf u.ä.	- 560.000	-	-	-	-	
0452	Grunderwerb Gewerbegebiete N. N.	-	- 500.000	- 500.000	- 500.000	- 500.000	
IE: 0370	Einzahlungen Grunderwerb Gewerbegebiete N.N.	-	500.000	500.000	500.000	500.000	
0599	Grunderwerb Infrastrukturvermögen	- 140.000	- 500.000	- 500.000	- 500.000	- 500.000	
	Summe Auszahlung	- 3.548.000	- 3.000.000	- 3.000.000	- 3.000.000	- 3.000.000	
	Summe Einzahlung	-	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	

Produkt 010601 - Personalverwaltung, -steuerung und -entwicklung

0502	Zuführung Versorgungsfond	-	- 2.500.000	- 2.900.000	- 1.250.000	- 1.250.000	
	Summe Auszahlung	-	- 2.500.000	- 2.900.000	- 1.250.000	- 1.250.000	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	

Produkt 060102 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen

0412	Investitionskostenzuschüsse U3 Land	- 208.000	- 504.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	
IE: 0412	Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse U3 Land	-	504.000	30.000	30.000	30.000	
0456	Investitionskostenzuschüsse U3 Stadt	- 24.000	- 85.000	- 33.000	- 33.000	- 33.000	
0475	Investitionskostenzuschüsse Ü3 Sanierung Kitas Land	- 273.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000	- 35.000	
IE: 0475	Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse Ü3 Sanierung Kitas Land	-	35.000	35.000	35.000	35.000	
0476	Investitionskostenzuschüsse Ü3 Sanierung Kitas Stadt	- 117.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	
0573	Investitionskostenzuschüsse Ü3 Land	- 119.000	- 1.767.000	- 45.000	- 45.000	- 45.000	
IE: 0573	Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse Ü3 Land	-	1.767.000	45.000	45.000	45.000	
0574	Investitionskostenzuschüsse Ü3 Stadt	- 14.000	- 267.000	- 75.000	- 35.000	- 35.000	
0682	Investitionszuschüsse U3 Sanierung Kitas Land	- 20.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000	- 7.000	
IE: 0682	Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse U3 Sanierung und Raumverbesserung Kitas Land	-	7.000	7.000	7.000	7.000	
0683	Investitionszuschüsse U3 Sanierung Kitas Stadt	- 9.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	
	Summe Auszahlung	- 784.000	- 2.683.000	- 243.000	- 203.000	- 203.000	
	Summe Einzahlung	-	2.313.000	117.000	117.000	117.000	

Auszahlung pro Jahr ohne Folgekosten	- 4.332.000	- 8.183.000	- 6.143.000	- 4.453.000	- 4.453.000
Auszahlung Gesamt ohne Folgekosten			- 27.564.000		
Einzahlung pro Jahr ohne Folgekosten	-	4.813.000	2.617.000	2.617.000	2.617.000
Einzahlung Gesamt ohne Folgekosten			12.664.000		

Inv.-Nr.	Beschreibung	EÜ aus 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Hinweis
----------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

III. Investive Einzahlungen / Zuwendungen

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

0488	Sportstättenpauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	183.000	187.000	197.000	205.000	
0507	Schul- und Bildungspauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	1.903.000	2.036.000	2.131.000	2.400.000	
Summe		-	2.086.000	2.223.000	2.328.000	2.605.000	

Produkt 020201 - Brandschutz

0471	Brandschutzpauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	115.000	116.000	117.000	118.000	
Summe		-	115.000	116.000	117.000	118.000	

Produkt 120102 - Neubau von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen

0500	Erschließungs-/Straßenbaubeiträge (Bescheid)	-	600.000	600.000	600.000	600.000	
Summe		-	600.000	600.000	600.000	600.000	

Produkt 130102 - Spielplätze

0489	Kinderspielplatzumlage	-	5.000	5.000	5.000	5.000	
Summe		-	5.000	5.000	5.000	5.000	

Produkt 160101 - Verwaltung der Finanzmittel

0498	Investitionskostenpauschale - Förderung durch das Land NRW	-	2.978.000	3.052.000	3.229.000	3.367.000	
Summe		-	2.978.000	3.052.000	3.229.000	3.367.000	

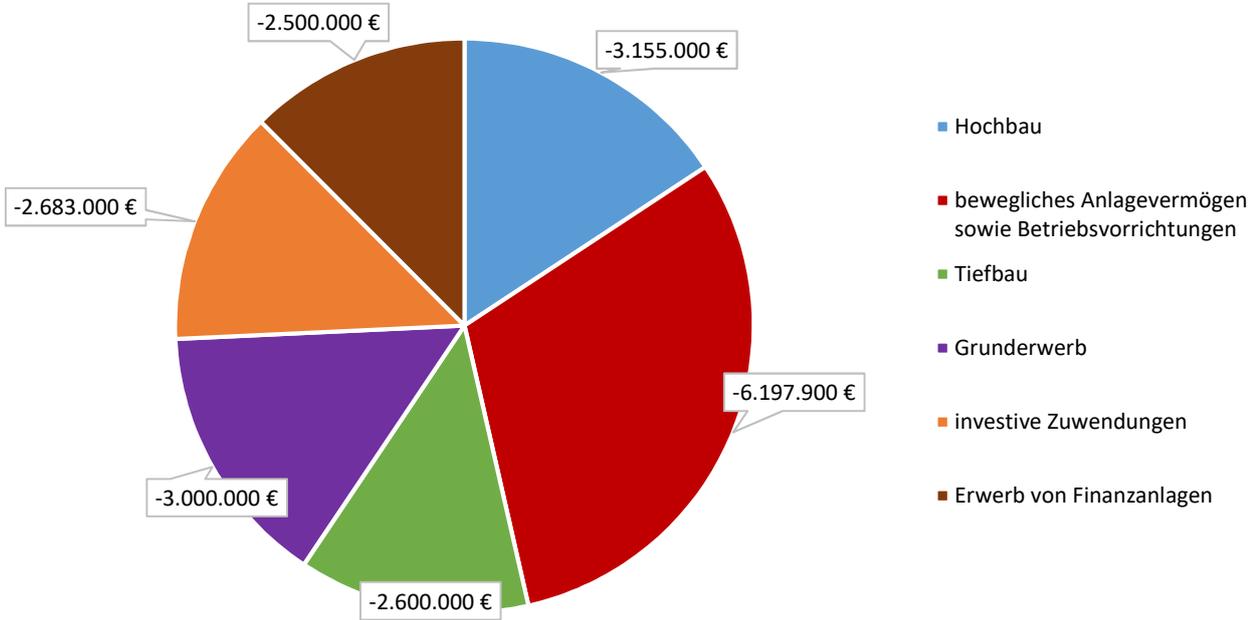
Zuwendungen pro Jahr	-	5.784.000	5.996.000	6.279.000	6.695.000	
Zuwendungen gesamt			24.754.000			

IV. Gesamtsummen

Summe - Investive Auszahlungen	-	11.526.872	11.952.900	13.615.100	11.224.100	9.154.100
Summe - Investive Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV	-	4.332.000	8.183.000	6.143.000	4.453.000	4.453.000
Gesamtauszahlungen	-	15.858.872	20.135.900	19.758.100	15.677.100	13.607.100

Summe - Investive Einzahlungen	-	1.987.500	1.947.500	540.000	50.000	
Summe - Investive Einzahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV	-	4.813.000	2.617.000	2.617.000	2.617.000	
Summe - Zuwendungen	-	5.784.000	5.996.000	6.279.000	6.695.000	
Summe - Investive Einzahlungen / Zuweisungen	-	12.584.500	10.560.500	9.436.000	9.362.000	

V. Überblick des Investitionsvolumens 2024 nach Auszahlungsarten (Anlagevermögen und Umlaufvermögen)



6 Haushaltsplan

Ergebnisplan

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	84.334.747,32	83.035.000	94.342.000	104.080.000	107.533.000	112.986.000
	401101 - Grundsteuer A	115.485,40	115.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	401201 - Grundsteuer B	8.371.057,10	8.550.000	10.250.000	10.285.000	10.385.000	10.485.000
	401301 - Gewerbesteuer	41.141.918,09	38.200.000	45.500.000	53.000.000	54.500.000	58.300.000
	401401 - Grundsteuer C	--	--	--	100.000	100.000	100.000
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.193.388,66	26.400.000	28.000.000	29.900.000	31.600.000	33.000.000
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.767.244,13	5.800.000	6.200.000	6.400.000	6.500.000	6.600.000
	403101 - Vergnügungssteuer	1.118.653,12	1.100.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000
	403201 - Hundesteuer	172.422,97	170.000	172.000	175.000	178.000	181.000
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	2.454.577,85	2.700.000	2.800.000	2.800.000	2.850.000	2.900.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.600.229,60	35.157.760	32.318.502	33.718.390	33.367.890	31.600.390
	411101 - Schlüsselzuweisungen	--	10.176.000	4.280.000	5.800.000	5.400.000	3.300.000
	414001 - Zuweisungen vom Bund	366.374,31	--	670.000	670.000	--	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	21.592.439,25	19.920.560	21.513.402	21.882.990	22.321.190	22.246.190
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	1.718.098,92	1.915.000	1.903.000	2.036.000	2.131.000	2.400.000
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	112.308,34	114.000	189.200	190.200	192.200	194.200
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	202.300,00	202.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	856,00	2.000	672.000	2.000	2.000	2.000
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	219.823,31	75.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	2.388.029,47	2.753.200	2.735.900	2.782.200	2.966.500	3.103.000
	418101 - Erstattung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	--	--	0	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	1.074.488,64	1.435.000	2.163.000	1.827.000	1.838.000	1.849.000
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	1.304,59	50.000	96.000	97.000	98.000	99.000
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	424.243,36	784.000	948.500	954.000	959.000	964.000
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	410.643,89	450.000	641.000	646.000	651.000	656.000
	429101 - andere sonstige Transfererträge	58.212,36	49.000	61.500	59.000	59.000	59.000
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	179.782,64	100.000	414.000	70.000	70.000	70.000
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	301,80	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.023.817,23	16.532.500	14.058.000	11.793.000	11.965.000	12.046.000
	431101 - Verwaltungsgebühren	967.459,53	871.100	945.900	945.900	945.900	945.900
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.096.536,76	14.054.000	11.546.100	9.858.700	10.032.000	10.131.400
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfr.)	410,67	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	959.410,27	1.038.400	997.000	979.400	978.100	968.700
	438101 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgl. Abfallbeseitigung	--	9.000	9.000	9.000	9.000	--
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgleich Rettungsdienst	--	560.000	560.000	0	0	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.362.528,92	1.213.300	1.220.900	1.276.800	1.249.200	1.260.800
	441101 - Mieten und Pachten	1.123.701,61	1.119.000	1.154.000	1.190.000	1.182.400	1.174.000
	442101 - Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des UV	196.052,56	--	0	0	0	--
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	3.666,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.750,05	90.800	63.400	83.300	63.300	83.300
	446198 - sonstige privatrecht. Leistungsentg. (periodenfremd)	358,70	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	2.950.254,88	2.392.000	2.723.000	2.633.000	2.548.000	2.588.000
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	241.474,78	250.700	246.850	56.100	10.200	10.200
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	108.528,11	69.300	109.300	109.300	69.300	109.300
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	214.204,01	106.100	171.200	171.200	171.200	171.200
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	59.990,42	--	75.000	100.000	100.000	100.000
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000,00	150.000	150.000	225.000	225.000	225.000
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	32.258,21	29.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.154.472,26	1.135.000	1.273.850	1.274.100	1.274.500	1.274.000
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	18.267,40	27.500	25.000	25.000	25.000	25.000
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	156.405,65	92.000	92.500	92.500	92.500	92.500
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	70.229,44	68.000	70.500	71.000	71.500	72.000
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	450.320,68	463.500	474.900	474.900	474.900	474.900
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	344.103,92	--	30.000	30.000	30.000	30.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.541.660,94	5.341.400	5.417.000	5.011.000	4.967.000	4.983.000
	451101 - Konzessionsabgaben	1.706.860,40	2.050.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	52.434,56	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	91.483,49	--	--	--	--	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	11.341,00	--	0	0	--	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	250,00	--	--	--	--	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	25,50	10.000	5.000	10.000	0	50.000
	455101 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	386.582,94	--	--	--	--	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	177.850,70	161.500	191.500	191.500	191.500	191.500
	456201 - Säumniszuschläge,Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	120.742,74	150.700	120.700	120.700	120.700	120.700
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	395,00	400	400	400	400	400
	456205 - Geb. Bussgelder	1.387,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	427.203,49	457.800	468.300	453.700	452.900	451.400
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufh.	305.611,94	54.000	10.000	10.000	28.000	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	--	--	0	0	0	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	348.593,61	5.000	0	0	0	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	374.005,28	220.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	149.030,42	--	0	0	0	0
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	511.578,52	426.100	497.925	571.800	520.600	516.100
	459101 - Skontoerträge	6.176,83	7.000	6.425	6.400	6.400	6.400
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	353.329,34	376.900	385.500	385.500	385.500	385.500
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	500.972,39	400.000	399.250	399.000	399.000	399.000
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	0,03	970.000	970.000	500.000	500.000	500.000
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfr.)	15.805,76	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	370.873,07	159.000	194.000	182.000	169.000	145.000
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	138.258.600,60	145.265.960	152.436.402	160.521.190	163.637.090	167.458.190
11	- Personalaufwendungen	21.632.457,54	27.673.500	26.135.000	27.308.000	27.583.000	27.861.000
	501101 - Dienstbezüge der Beamten	7.438.550,84	8.088.150	7.741.900	8.347.970	8.435.440	8.523.830
	501201 - tariflich Beschäftigte	10.258.396,35	12.221.060	12.674.061	13.097.670	13.235.250	13.374.330
	501901 - sonstige Beschäftigte	--	--	79.453	61.300	61.950	62.600
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	778.512,31	948.930	965.575	1.015.220	1.025.860	1.036.590
	502901 - Beiträge Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	--	--	5.653	4.790	4.840	4.890
	502998 - Beiträge Versorgungskasse (periodenfremd)	3.865,11	--	--	--	--	--
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	2.113.028,90	2.499.640	2.609.150	2.688.120	2.716.230	2.744.810
	503901 - Beiträge gesetzliche SV für sonstige Beschäftigte	--	--	16.208	12.590	12.730	12.870
	504101 - Beihilfen	912.445,47	1.075.720	948.000	985.340	995.700	1.006.080
	504102 - sonstige Unterstützungsleistungen	83.031,16	120.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	505101 - Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	--	1.920.000	700.000	700.000	700.000	700.000
	506101 - Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte	--	800.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	507101 - Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellungen	35.152,40	--	--	--	--	--
	507103 - sonstige personalbedingte Rückstellungen	9.475,00	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	4.832.971,61	3.594.000	4.304.000	4.420.000	4.453.000	4.486.000
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	2.779.803,61	3.314.000	3.004.000	3.120.000	3.153.000	3.186.000
	515101 - Zuführung Pensionsrückstell. Versorgungsempfänger	1.627.822,00	150.000	900.000	900.000	900.000	900.000
	516101 - Zuführung Beihilferückst. Versorgungsempfänger	425.346,00	130.000	400.000	400.000	400.000	400.000

Haushaltsplan 2024
Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.056.515,19	30.891.000	28.480.716	28.686.154	28.221.852	28.124.946
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	998.432,14	1.552.800	1.859.800	1.860.100	1.859.600	1.859.800
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	113.455,76	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.074.988,77	2.362.000	1.867.000	2.552.000	2.212.000	2.212.000
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	521590 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	638.162,67	315.000	0	0	0	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	2.977.140,20	3.130.200	3.591.600	3.591.650	3.590.950	3.591.650
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	1.360.222,52	1.720.900	1.387.300	1.427.100	1.643.000	1.427.100
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	855.000,00	--	--	--	--	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	110.625,57	--	--	--	--	--
	523101 - Erstattungen an das Land	35.808,84	67.500	70.000	70.000	70.000	70.000
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	491.383,21	478.000	648.000	293.000	8.000	8.000
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	83.636,55	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	218.396,86	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	621.375,14	785.000	242.800	40.000	40.000	40.000
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	72.096,75	--	--	--	--	--
	524101 - Bewirtschaftungsaufwand Flüchtlingsunterkünfte	471.514,89	810.000	0	0	0	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	5.213.798,10	6.664.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	1.548.842,63	1.678.400	1.687.600	1.532.600	1.472.600	1.472.600
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	209.440,74	--	--	--	--	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	143.652,45	115.500	90.250	77.500	78.500	78.500
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	58.860,37	79.000	118.000	109.500	109.500	109.500
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	109.715,29	111.000	160.450	135.950	130.950	135.950
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	257.518,20	249.800	233.000	213.800	213.800	213.800
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	1.799,50	6.000	6.000	5.000	3.000	3.000
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.146.539,79	4.622.500	4.184.500	4.144.000	4.144.000	4.144.000
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfremd)	187,13	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	938.003,84	799.800	975.900	963.900	982.300	970.400
	529102 - Schülerbeförderungskosten	850.660,50	1.097.000	946.000	975.000	999.000	1.035.000
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	869.088,62	772.000	772.300	772.300	772.300	772.300
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.563.588,51	3.113.600	3.257.216	3.539.754	3.509.352	3.598.346
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	22.579,65	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.417.840,47	10.869.500	10.628.000	10.717.000	10.992.000	10.658.000

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	21.743,62	30.700	34.500	40.500	41.600	42.300
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.687.153,72	3.926.000	3.822.700	4.079.600	3.920.800	3.753.500
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	317.766,39	285.700	293.800	318.300	353.100	358.500
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	559.488,53	568.100	605.800	664.100	693.900	746.600
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	85.063,11	89.000	96.200	97.400	97.400	88.500
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.786.778,01	2.979.200	2.906.600	2.938.200	3.054.900	3.086.600
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	93.928,66	111.900	145.500	154.700	155.600	158.600
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,54	7.000	6.700	6.600	6.600	4.700
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	147.424,84	148.600	147.725	143.000	143.000	142.800
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	338.914,63	291.500	234.550	204.700	247.000	284.100
	571113 - Abschreibungen auf BGA	1.001.607,24	1.034.700	1.120.975	1.011.800	977.500	971.400
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.108,28	1.100	1.100	500	500	500
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	972.974,55	1.396.000	1.211.850	1.057.600	1.300.100	1.019.900
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	397.358,35	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	73.935.929,34	78.072.900	87.531.462	94.198.400	95.482.700	98.781.600
	531101 - Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	--	--	0	--	--	--
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.928.699,96	2.727.000	3.172.500	3.209.000	3.346.000	3.508.000
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	3.071.515,19	3.303.000	3.473.000	3.578.000	3.637.000	3.738.000
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	673.724,91	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	25.073.997,92	27.220.300	32.180.362	34.041.500	33.583.100	34.611.800
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	511.366,65	548.600	606.300	629.800	596.400	626.000
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	77.453,93	146.200	162.500	164.900	163.000	165.600
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	399.067,43	250.000	350.000	360.000	370.000	380.000
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	1.588.820,60	1.530.400	2.144.300	2.218.200	2.292.200	2.366.200
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2.733.805,53	2.815.000	3.712.000	3.024.000	3.024.000	3.024.000
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	4.865.103,19	5.717.900	6.725.500	6.887.000	7.049.000	7.211.000
	533901 - sonstige soziale Leistungen	171.426,20	400.500	426.000	426.000	426.000	426.000
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.067.373,50	1.180.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	248.787,69	--	--	--	--	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.337.517,64	3.214.000	3.829.000	4.460.000	4.586.000	4.905.000
	537401 - Kreisumlage allgemein	26.451.985,00	27.900.000	27.960.000	32.400.000	33.600.000	35.000.000
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	--	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	735.284,00	840.000	1.210.000	1.220.000	1.230.000	1.240.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.821.840,32	7.608.000	8.710.155	7.148.706	6.502.570	5.882.860

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	373.481,46	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	541102 - Personalebenaufwendungen	2.617,65	5.300	7.950	7.900	7.900	7.800
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	50,00	12.000	12.000	14.000	16.000	16.000
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	192.593,31	150.000	166.820	148.000	148.000	148.000
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	18.651,44	20.000	19.760	19.680	19.670	19.660
	541203 - Aufw. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	9.009,51	4.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	99.790,62	127.500	165.950	86.500	167.500	88.500
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	183.963,17	205.200	224.050	133.100	124.200	124.000
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	2.173,00	--	--	--	--	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonst. e Tätigk.	623.277,31	675.300	708.000	732.900	652.900	667.900
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	623.922,08	728.000	3.000.000	1.138.000	951.000	465.000
	542202 - Mietaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	335.591,78	550.000	0	0	0	--
	542301 - Leasing	65.992,87	89.300	103.300	104.300	106.300	106.300
	542901 - sonst. Aufw. für Inanspruchn. von Rechten/Diensten	56.509,72	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten (periodenfremd)	3.045,30	--	--	--	--	--
	543101 - Büromaterial	61.609,58	57.000	57.250	58.000	59.000	60.000
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	212.702,95	254.000	314.800	326.226	340.300	355.900
	543103 - Porto	78.664,43	105.000	130.000	80.000	80.000	80.000
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	42.398,37	46.100	46.225	46.100	46.100	46.100
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	27.610,58	29.500	30.500	30.500	31.500	31.500
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	13.880,44	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	48.512,72	55.100	55.200	56.200	56.200	56.200
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	357.178,26	575.800	393.700	611.700	387.200	426.700
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	50.096,81	58.000	73.900	68.000	86.500	89.000
	543112 - Aufwendungen für Gutachter Tätigkeiten	--	939.000	467.600	722.300	313.000	329.000
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	428,35	--	--	--	--	--
	544201 - Umsatzsteuer	20.135,30	58.500	8.500	83.500	83.500	83.500
	544501 - sonstige Steuern	73.211,00	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
	544601 - Versicherungsbeiträge	792.016,38	874.100	927.000	890.000	895.000	895.000
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	535,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	544998 - Aufw. für Versicherung/Schaden (periodenfremd)	3.199,85	--	--	--	--	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	186,50	--	0	0	144.000	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	114.887,67	84.000	0	0	0	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	78.926,48	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Haushaltsplan 2024 Band 1



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	547301 - Verluste aus Abgängen sonst. VG	168.719,60	--	0	0	0	--
	547302 - Verluste Abgang beim UV	14.610,03	--	--	--	--	--
	549101 - Verfügungsmittel	2.808,50	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	549201 - Fraktionszuwendungen	22.600,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	3.066.913,51	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	612.317,42	--	0	0	0	--
	549902 - Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	--	--	0	--	--	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	278.933,39	1.100.000	1.082.450	1.076.600	1.076.600	1.076.600
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	88.087,52	209.200	210.100	210.100	205.100	205.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	147.697.554,47	158.708.900	165.789.333	172.478.260	173.235.122	175.794.406
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.438.953,87	-13.442.940	-13.352.931	-11.957.070	-9.598.032	-8.336.216
19	+ Finanzerträge	952.037,31	1.052.000	1.411.000	964.000	895.000	842.000
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	300.000,00	300.000	700.000	300.000	300.000	300.000
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	38.097,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.209,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	612.730,34	650.000	609.000	562.000	493.000	440.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	431.803,76	263.000	697.000	1.567.000	2.159.000	2.631.000
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	43.583,20	40.000	35.000	31.000	28.000	24.000
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	50.842,98	123.000	562.000	1.436.000	2.031.000	2.507.000
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	313.248,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	551998 - Zinsaufwendungen (periodenfremd)	24.129,58	--	--	--	--	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	520.233,55	789.000	714.000	-603.000	-1.264.000	-1.789.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.918.720,32	-12.653.940	-12.638.931	-12.560.070	-10.862.032	-10.125.216
23	+ Außerordentliche Erträge	4.858.629,42	11.776.000	0	0	0	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	0	--	--	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	4.858.629,42	11.776.000	0	0	0	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-4.060.090,90	-877.940	-12.638.931	-12.560.070	-10.862.032	-10.125.216
27	- globaler Minderaufwand	--	-726.972	-2.486.840	-2.587.174	-2.598.527	-2.636.916
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-4.060.090,90	-150.968	-10.152.091	-9.972.896	-8.263.505	-7.488.300
29	+ Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30	- Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31	- Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
32	- Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	--	--	--	--	--	--

zu Sachkonto 537401 - Kreisumlage allgemein: Da eine Kreisumlagenrückstellung aus dem Jahr 2023 aufgelöst werden wird, wird hier die Kreisumlage um entsprechend 2,5 Mio. € geringer dargestellt als aktuell prognostiziert.

Finanzplan

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	79.974.917,86	83.035.000	94.342.000	104.080.000	107.533.000	112.986.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.245.108,45	30.489.560	27.679.602	28.900.190	28.270.390	26.097.390
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.042.819,49	1.435.000	2.163.000	1.827.000	1.838.000	1.849.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.749.500,29	14.995.100	12.541.000	10.853.600	11.026.900	11.126.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.955.817,05	243.300	968.700	774.700	747.100	1.258.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.402.276,04	2.392.000	2.723.000	2.633.000	2.548.000	2.588.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.490.688,56	2.791.500	2.900.100	2.900.100	2.900.100	2.900.100
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.342.333,00	1.052.000	1.411.000	964.000	895.000	842.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.203.460,74	136.433.460	144.728.402	152.932.590	155.758.490	159.647.490
10	- Personalauszahlungen	21.778.560,60	24.953.500	25.135.000	26.308.000	26.583.000	26.861.000
11	- Versorgungsauszahlungen	3.385.862,33	3.314.000	3.004.000	3.120.000	3.153.000	3.186.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.752.633,76	30.831.000	28.380.716	28.611.154	28.146.852	28.049.946
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	697.222,46	263.000	697.000	1.567.000	2.159.000	2.631.000
14	- Transferauszahlungen	81.099.972,52	77.404.300	86.805.162	93.448.600	94.766.300	98.035.600
15	- Sonstige Auszahlungen	5.500.393,62	7.734.000	8.803.555	7.093.706	6.546.070	5.790.160
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.214.645,29	144.499.800	152.825.433	160.148.460	161.354.222	164.553.706
16.1	Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand (Ergebnisplan)	--	-602.238	-2.486.840	-2.587.174	-2.598.527	-2.636.916
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.011.184,55	-8.066.340	-8.097.031	-7.215.870	-5.595.732	-4.906.216
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.343.661,54	7.220.540	8.654.500	7.295.500	6.091.000	6.207.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	422.942,84	10.000	825.000	160.000	240.000	50.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.085.819,00	1.480.000	0	0	0	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	585.480,80	605.000	605.000	605.000	605.000	605.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	668.522,77	9.415.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.106.426,95	18.730.540	12.584.500	10.560.500	9.436.000	9.362.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.759.686,97	3.400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.320.229,79	10.056.000	5.960.000	7.635.000	6.900.000	6.715.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.566.494,79	3.738.011	5.992.900	5.980.100	4.324.100	2.439.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	500.000	2.500.000	2.900.000	1.250.000	1.250.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	560.455,24	318.000	2.683.000	243.000	203.000	203.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.462,08	4.510.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.217.328,87	22.522.011	20.135.900	19.758.100	15.677.100	13.607.100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.110.901,92	-3.791.471	-7.551.400	-9.197.600	-6.241.100	-4.245.100
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-18.122.086,47	-11.857.811	-15.648.431	-16.413.470	-11.836.832	-9.151.316
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	504.716,84	4.704.800	7.904.800	9.304.800	6.304.800	4.204.900
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	18.300.000	6.800.000	5.700.000	5.700.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	231.056,81	204.000	134.000	99.000	100.000	101.000

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	273.660,03	4.500.800	26.070.800	16.005.800	11.904.800	9.803.900
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-17.848.426,44	-7.357.011	10.422.369	-407.670	67.968	652.584
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	22.938.508,41	7.100.000	9.746.490	20.168.859	19.761.189	19.829.157
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	127.012,10	--	--	--	--	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	5.217.094,07	-257.011	20.168.859	19.761.189	19.829.157	20.481.741

Nachrichtlich:

Pos.	Bezeichnung			Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	- Mittelabfluss aus Rückstellungen			-3.900.000	-600.000	-500.000	-500.000
	- Mittelabfluss aus konsumtiven EÜ			-15.900000	0	0	-500.000
	= Fortschreibung Endstand liquider Mittel			368.859	-638.811	-1.070.843	-1.418.259

Erläuterung:

Das amtliche Muster des Finanzplans erlaubt es nicht, Mittelabflüsse abzubilden, die sich durch die Inanspruchnahme von Rückstellungen oder die Verwendung von übertragenen Ermächtigungen ergeben.

Im Planungszeitraum von 2024 bis 2027 ergeben sich aber im Vergleich zu den Vorjahren erhebliche Geldabflüsse aus der Rückstellung, die für die Sanierung der Brüder-Grimm-Schule gebildet wurde (Volumen: 1 Mio. €) und die für die Kreisumlage gebildet wurde (Volumen: 2,5 Mio. €). Um die Auswirkungen auf den Finanzplan abbilden zu können, werden die in der Zeile 41 des offiziellen Musters angegebenen Endbestände nachrichtlich fortgeschrieben. Der Endstand an liquiden Mitteln beläuft sich 2027 demnach auf -1.418.259 €.

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung 2024

	Plan 2024					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0101 - Verwaltungsführung	1.275.130	6.081.650	-4.806.520	609.000	-4.197.520	-4.197.520
0102 - Beschäftigtenvertretung	--	174.120	-174.120	--	-174.120	-174.120
0103 - Rechnungsprüfung	--	613.790	-613.790	--	-613.790	-613.790
0104 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	30.300	1.121.420	-1.091.120	--	-1.091.120	-1.091.120
0105 - Zentrale Dienste	119.630	4.942.566	-4.822.936	--	-4.822.936	-4.822.936
0106 - Personalmanagement	150.000	2.529.990	-2.379.990	--	-2.379.990	-2.379.990
0107 - Finanzmanagement	137.600	1.816.910	-1.679.310	-5.000	-1.684.310	-1.684.310
0108 - Immobilienmanagement	6.601.650	21.554.623	-14.952.973	--	-14.952.973	-14.952.973
0201 - Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	849.910	2.733.940	-1.884.030	--	-1.884.030	-1.884.030
0202 - Brandschutz und Rettungsdienst	2.047.525	5.184.602	-3.137.077	--	-3.137.077	-3.137.077
0203 - Personenstandswesen	63.530	362.360	-298.830	--	-298.830	-298.830
0204 - Statistik und Wahlen	40.100	169.870	-129.770	--	-129.770	-129.770
0301 - Schulen und Schüler	2.916.900	7.873.500	-4.956.600	--	-4.956.600	-4.956.600
0401 - Stadtbibliothek	--	170.370	-170.370	--	-170.370	-170.370
0402 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	1.848.800	1.934.000	-85.200	--	-85.200	-85.200
0501 - Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen	606.300	2.082.940	-1.476.640	--	-1.476.640	-1.476.640
0502 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	6.958.350	6.103.860	854.490	--	854.490	854.490
0601 - Jugendamt	19.125.287	42.072.042	-22.946.755	--	-22.946.755	-22.946.755
0701 - Gesundheitsförderung	--	62.160	-62.160	--	-62.160	-62.160
0801 - Bäderwesen	426.800	1.046.770	-619.970	--	-619.970	-619.970
0802 - Sportanlagen und Sportförderung	27.300	700.320	-673.020	--	-673.020	-673.020
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	107.490	1.714.030	-1.606.540	--	-1.606.540	-1.606.540
0902 - Verkehrsentwicklungsplanung	25.000	215.400	-190.400	--	-190.400	-190.400

Haushaltsplan 2024 Band 1



110

	Plan 2024					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
1001 - Grundstücksneuordnung	200	369.230	-369.030	--	-369.030	-369.030
1002 - Bauordnung	370.000	1.101.040	-731.040	--	-731.040	-731.040
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	167.000	607.990	-440.990	--	-440.990	-440.990
1004 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	5.300	84.060	-78.760	--	-78.760	-78.760
1101 - Entwässerung und Abwasserbeseitigung	--	13.770	-13.770	--	-13.770	-13.770
1102 - Abfallbeseitigung	3.646.500	3.911.720	-265.220	--	-265.220	-265.220
1201 - Straßenbau und -unterhaltung	2.437.500	8.140.200	-5.702.700	--	-5.702.700	-5.702.700
1202 - Öffentlicher Personennahverkehr	28.900	256.950	-228.050	--	-228.050	-228.050
1203 - Straßenreinigung	185.000	477.330	-292.330	--	-292.330	-292.330
1301 - Wälder und öffentliches Grün	185.850	2.814.470	-2.628.620	--	-2.628.620	-2.628.620
1302 - Gewässer und wasserbauliche Anlagen	23.200	772.230	-749.030	--	-749.030	-749.030
1303 - Friedhöfe	373.950	487.780	-113.830	--	-113.830	-113.830
1401 - Umweltschutz, Klimaschutz, Mobilität	138.100	809.150	-671.050	--	-671.050	-671.050
1402 - Umweltschutz	--	196.600	-196.600	--	-196.600	-196.600
1501 - Wirtschaft	15.300	185.900	-170.600	--	-170.600	-170.600
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	101.502.000	34.299.680	67.202.320	110.000	67.312.320	67.312.320
GH - Summe: Gesamthaushalt	152.436.402	165.789.333	-13.352.931	714.000	-12.638.931	-12.638.931

Haushaltsplan 2024
Band 1



Teil 2: Finanzplanung 2024

	Plan 2024										
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0101 - Verwaltungsführung	1.884.050	5.795.730	-3.911.680	--	--	--	-3.911.680	--	--	--	--
0102 - Beschäftigtenvertretung	--	165.790	-165.790	--	--	--	-165.790	--	--	--	--
0103 - Rechnungsprüfung	--	530.590	-530.590	--	--	--	-530.590	--	--	--	--
0104 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	30.300	1.083.030	-1.052.730	--	--	--	-1.052.730	--	--	--	--
0105 - Zentrale Dienste	2.000	4.652.726	-4.650.726	--	613.800	-613.800	-5.264.526	--	--	--	150.000
0106 - Personalmanagement	150.000	2.233.680	-2.083.680	--	2.500.000	-2.500.000	-4.583.680	--	--	--	--
0107 - Finanzmanagement	127.600	1.571.520	-1.443.920	--	--	--	-1.443.920	--	--	--	--
0108 - Immobilienmanagement	1.329.400	16.605.783	-15.276.383	4.798.000	8.422.000	-3.624.000	-18.900.383	--	--	--	18.349.000
0201 - Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	845.500	2.485.810	-1.640.310	--	--	--	-1.640.310	--	--	--	--
0202 - Brandschutz und Rettungsdienst	1.308.150	4.352.062	-3.043.912	940.000	1.525.000	-585.000	-3.628.912	--	--	--	3.190.000
0203 - Personenstandswesen	63.500	309.320	-245.820	--	--	--	-245.820	--	--	--	--
0204 - Statistik und Wahlen	40.000	157.190	-117.190	--	--	--	-117.190	--	--	--	--
0301 - Schulen und Schüler	2.718.000	7.056.800	-4.338.800	--	260.400	-260.400	-4.599.200	--	--	--	--
0302 - Leistungen für Schüler/innen und sonstige am Schulleben Beteiligte	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
0401 - Stadtbibliothek	--	170.370	-170.370	--	--	--	-170.370	--	--	--	--
0402 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	1.842.500	1.918.660	-76.160	--	--	--	-76.160	--	--	--	--
0501 - Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen	606.300	2.038.850	-1.432.550	--	--	--	-1.432.550	--	--	--	--
0502 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	6.931.850	5.999.320	932.530	--	35.000	-35.000	897.530	--	--	--	--
0601 - Jugendamt	18.675.862	41.450.082	-22.774.220	2.313.000	2.688.000	-375.000	-23.149.220	--	--	--	--
0602 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
0603 - Kinder- und Jugendarbeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
0701 - Gesundheitsförderung	--	62.160	-62.160	--	--	--	-62.160	--	--	--	--
0801 - Bäderwesen	422.000	1.007.520	-585.520	--	20.000	-20.000	-605.520	--	--	--	--

Haushaltsplan 2024 Band 1



112

	Plan 2024										
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0802 - Sportanlagen und Sportförderung	--	614.960	-614.960	--	51.700	-51.700	-666.660	--	--	--	--
0803 - Sonstige Sportförderung	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	107.490	1.676.270	-1.568.780	--	--	--	-1.568.780	--	--	--	--
0902 - Verkehrsentwicklungsplanung	25.000	198.050	-173.050	--	--	--	-173.050	--	--	--	--
0903 - Geoinformationsdienste und Geodatenmanagement	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1001 - Grundstücksneuordnung	200	338.050	-337.850	--	--	--	-337.850	--	--	--	--
1002 - Bauordnung	370.000	1.070.080	-700.080	--	--	--	-700.080	--	--	--	--
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	167.000	563.660	-396.660	--	--	--	-396.660	--	--	--	--
1004 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	5.300	73.760	-68.460	--	--	--	-68.460	--	--	--	--
1101 - Entwässerung und Abwasserbeseitigung	--	11.520	-11.520	--	--	--	-11.520	--	--	--	--
1102 - Abfallbeseitigung	3.637.500	3.894.130	-256.630	--	--	--	-256.630	--	--	--	--
1201 - Straßenbau und -unterhaltung	589.700	5.044.330	-4.454.630	1.550.500	3.445.000	-1.894.500	-6.349.130	--	--	--	8.750.000
1202 - Öffentlicher Personennahverkehr	--	188.550	-188.550	--	--	--	-188.550	--	--	--	100.000
1203 - Straßenreinigung	185.000	475.460	-290.460	--	--	--	-290.460	--	--	--	--
1301 - Wälder und öffentliches Grün	136.500	2.696.770	-2.560.270	5.000	165.000	-160.000	-2.720.270	--	--	--	--
1302 - Gewässer und wasserbauliche Anlagen	--	732.330	-732.330	--	340.000	-340.000	-1.072.330	--	--	--	--
1303 - Friedhöfe	420.300	445.700	-25.400	--	70.000	-70.000	-95.400	--	--	--	--
1401 - Umweltschutz, Klimaschutz, Mobilität	138.100	807.520	-669.420	--	--	--	-669.420	--	--	--	--
1402 - Umweltschutz	--	193.450	-193.450	--	--	--	-193.450	--	--	--	--
1501 - Wirtschaft	15.300	185.900	-170.600	--	--	--	-170.600	--	--	--	--
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	101.954.000	33.967.950	67.986.050	2.978.000	--	2.978.000	70.964.050	26.204.800	134.000	26.070.800	--
GH - Summe: Gesamthaushalt	144.728.402	152.825.433	-8.097.031	12.584.500	20.135.900	-7.551.400	-15.648.431	26.204.800	134.000	26.070.800	30.539.000

7 Anlagen zum Haushaltsplan

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024	2025	2026	2027	Folgejahre
2021	850.000 €	0 €	0 €	0 €	
2022	4.630.000 €	2.400.000 €	0 €	0 €	0 €
2023	13.696.600 €	7.565.000 €	978.000 €	0 €	0 €
2024	0 €	9.296.000 €	7.240.000 €	3.060.000 €	0 €
Summe	19.176.600 €	19.261.000 €	8.218.000 €	3.060.000 €	0 €

Einzelübersicht der im Haushalt 2021 ausgesprochenen Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2024 ff.

Produkt	Inv.-Nr.	Maßnahme	davon fällig	davon fällig	davon fällig	davon fällig	Folgejahre
			2024	2025	2026	2027	
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	850.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Summe	850.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

**Einzelübersicht der im Haushalt 2022 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2024 ff.**

Produkt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig	davon fällig	davon fällig	davon fällig	Folge- jahre
			2024	2025	2026	2027	
010801	0585	Digitalisierung Schulen	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	2.000.000 €	1.150.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	500.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
120102	0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C2	700.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
120102	0441	Hauptstraße Nebenanlagen	650.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
120102	0526	Breitbandversorgung 6. Call	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
120105	0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	500.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
Summe			4.630.000 €	2.400.000 €	0 €	0 €	0 €

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

**Einzelübersicht der im Haushalt 2023 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2024 ff.**

Produkt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig	davon fällig	davon fällig	davon fällig	Folge- jahre
			2024	2025	2026	2027	
010801	0585	Digitalisierung Schulen	200.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	5.115.000 €	5.115.000 €	128.000 €	0 €	0 € ¹
010801	0639	Schulzentrum Rheda - Stellplätze August-Euler-Straße (15 Stellplätze, 8 K&R)	180.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0641	div. Schulstandorte - bauliche Sicherungsmaßnahmen schulischer Außenanlagen	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0642	div. Schulstandorte - Klimaresiliente Schulhöfe	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0643	Anlagen für außerschulischen Freizeitsport	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0644	Schulzentrum Rheda - Stellplätze Mergelstraße (11 Stellplätze, 6 K&R)	160.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0645	Wenneberschule - Einbau ELA-Anlage	240.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0657	Ratsgymnasium I - Schulhofumgestaltung	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0669	Gesamtschule (WD) - Schulhofaufwertung	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	450.000 €	0 €	850.000 €	0 €	0 € ¹
020202	0065	Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	710.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹

Haushaltsplan 2024
Band 1



118

080201	0087	Verbesserung der (Schul)Sportbedingungen	86.600 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120102	0436	Merschweg, Ausbau	400.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120102	0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C2	350.000 €	350.000 €	0 €	0 €	0 €	
120102	0441	Hauptstraße Nebenanlagen	850.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
120102	0478	Fontainestraße zw. Ringstr. und Am Rondell inkl. Kreisverkehr	650.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
120102	0518	Kaiserforst, Erschließung	350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120102	0526	Breitbandversorgung 6. Call	570.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120102	0630	Hüfferstraße, Erschließung Stichstraße	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120102	0659	Aufwertung Radwegenetz - C04	55.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1
120105	0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	2.000.000 €	2.000.000 €	0 €	0 €	0 €	1
120201	0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Summe			13.696.600 €	7.565.000 €	978.000 €	0 €	0 €	

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

**Einzelübersicht der im Haushalt 2024 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2025 ff.**

Produkt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig	davon fällig	davon fällig	Folge- jahre
			2025	2026	2027	
010502	0002	Kauf von Hardware	150.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0585	Digitalisierung Schulen	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	3.000.000 €	4.000.000 €	2.810.000 €	0 €
010801	0642	div. Schulstandorte - Klimaresiliente Schulhöfe	200.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	450.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0669	Gesamtschule (WD) - Schulhofaufwertung	25.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0693	Bauhof - Schleppdach an Fahrzeughalle	100.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0696	Feuerwehrhaus Wiedenbrück - Container für kontaminierte Schutzkleidung	55.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0702	Stadthaus - Lüftungsanlage	116.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	450.000 €	1.250.000 €	250.000 €	0 €
020202	0065	Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	150.000 €	240.000 €	0 €	0 €
120102	0436	Merschweg, Ausbau	600.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C2	700.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0441	Hauptstraße Nebenanlagen	350.000 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsplan 2024
Band 1



120

120102	0518	Kaiserforst, Erschließung	450.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	350.000 €	500.000 €	0 €	0 €
120105	0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	2.000.000 €	1.200.000 €	0 €	0 €
120201	0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Summe			9.296.000 €	7.240.000 €	3.060.000 €	0 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand 31.12.2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand 01.01.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand 31.12.2024 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten			
für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich*			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land*	560	523	489
2.4.3 von Gemeinden und GV			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	918	835	8.652
2.5 von Kreditinstituten			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	621	502	452
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich*	1.495	1.403	1.311
3.2 vom privaten Kreditmarkt			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.923	3.923	3.923
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.681	1.681	1.681
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.426	5.426	5.426
8. Erhaltene Anzahlungen	7.846	7.846	7.846
9. Summe aller Verbindlichkeiten	22.470	22.139	29.780
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften:			
a) Kommunale Haus und Wohnen GmbH	9	0	0
b) Aurea Das A2-Wirtschaftszentrum GmbH	0	0	0
c) Sicherheitseinbehalte	30	22	17
d) FGS	3.345	3.160	2.975
Gesamt	3.384	3.182	2.992

* Programm Gute Schule 2020:

Die Tilgung dieses Darlehens wird durch das Land NRW übernommen. Zumindest für die ersten zehn Jahre liegt der Zinssatz bei 0 Prozent.

Hinweis: Die Verbindlichkeiten des EAW können dem Haushaltsplan 2024 Band 3, S. 167 entnommen werden.

Darlehen der Stadt: Zusammensetzung und Entwicklung zum 31.12.2023

Kreditgeber Darlehens-Nr.	Stand 01.01.2023 EUR	Zugang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Ursprüngliche Darlehenshöhe EUR	Zins- satz %	Zinsen 2023 EUR	Datum der Schuldurkunde
<u>KfW - Kreditanstalt für Wiederaufbau</u>								
- 6 043 981	420.000,00	0,00	40.000,00	380.000,00	1.200.000,00	4,2/3,62	17.220,00	04.04.03 / 11.06.03
- 5 417 448	498.321,00	0,00	43.334,00	454.987,00	1.300.000,00	4,65	22.668,16	26.05.2004
Summe:	918.321,00	0,00	83.334,00	834.987,00	2.500.000,00		39.888,16	
<u>DZ HYP AG (ehemals WL-Bank)</u>								
- 330 535 6200 (200437104)	140.666,99	0,00	105.701,38	34.965,61	650.000,00	0,06	60,62	08.07.2004
- 330 535 5400 (200437106)	480.363,17	0,00	13.787,59	466.575,58	650.000,00	4,17	19.817,41	28.02.2005
Summe:	621.030,16	0,00	119.488,97	501.541,19	1.300.000,00		19.878,03	
<u>Gute Schule 2020 (NRW.BANK)*</u>								
- 4202389187	397.380,00	0,00	27.920,00	369.460,00	530.000,00	0	0,00	07.03.2017
- 4202903136	560.050,00	0,00	35.600,00	524.450,00	675.750,00	0	0,00	10.08.2018
- 4203482734	547.295,00	0,00	31.760,00	515.535,00	602.875,00	0	0,00	
- 4203609351	458.450,00	0,00	26.600,00	431.850,00	505.000,00	0	0,00	
- 4203885282	91.425,00	0,00	5.160,00	86.265,00	97.875,00	0	0,00	
Summe:	2.054.600,00	0,00	127.040,00	1.927.560,00	2.411.500,00		0,00	
Gesamtsumme	3.593.951,16	0,00	329.862,97	3.264.088,19	6.211.500,00		59.766,19	

* Die Tilgung dieser Darlehen wird durch das Land NRW übernommen. Zumindest in den ersten 10 Jahren liegt der Zinssatz bei 0 %.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Bilanzwert	Bilanzwert	Prognose	Plan	Plan	Plan	Plan
	31.12.2021	31.12.2022	Stand: 15.10.2023 31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
	in T €	in T €	in T €	in T €	in T €	in T €	in T €
Eigenkapital	204.384	200.345	206.570	196.418	186.445	156.384	148.896
davon							
- Allgemeine Rücklage	179.782	179.803	179.803	179.803	179.803	158.006	156.384
- Ausgleichsrücklage	20.356	24.602	20.542	26.767	16.615	6.642	0
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.246	-4.060	6.225	-10.152	-9.973	-8.264	-7.488

Vorbehaltlich eines politischen Beschlusses ist in dieser Übersicht dargestellt, dass die Bilanzierungshilfe in Höhe von 21.797 TEURO gemäß NKF-CUIG im Jahr 2026 gegen die Allgemeine Rücklage gebucht wird.

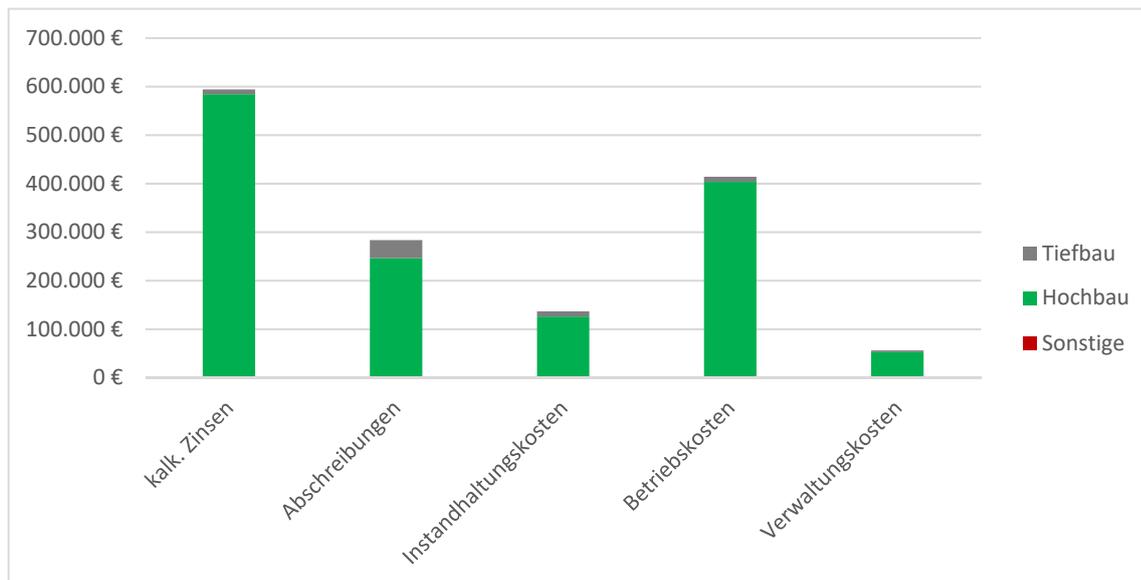
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

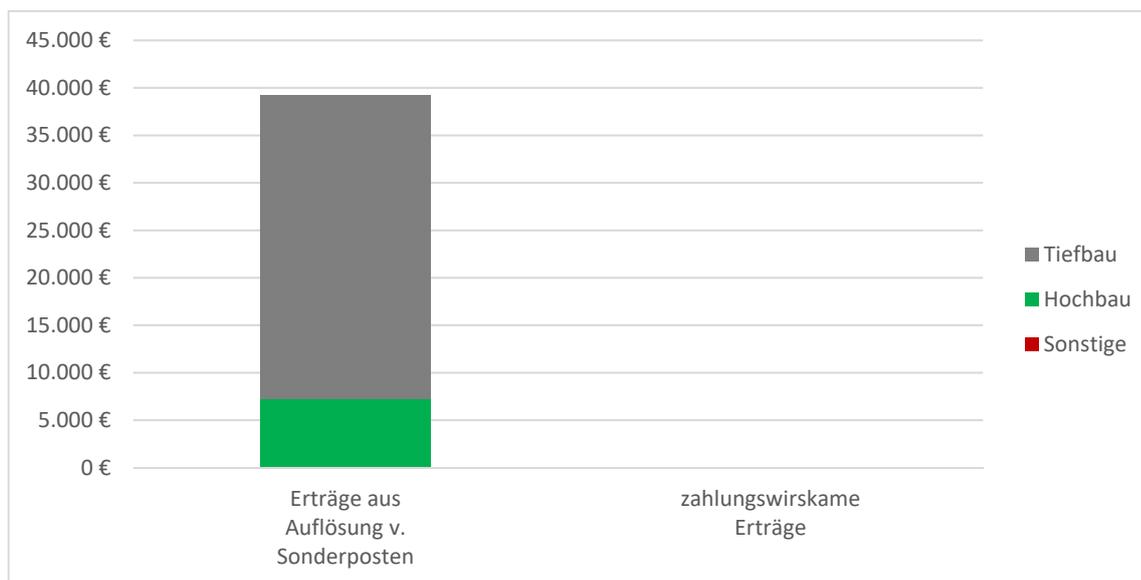
Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss 2022	Erläuterungen
		2024 EUR	2023* EUR		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	5.800,00	6.100,00	6.100,00	
2	Move	4.000,00	4.000,00	4.225,00	
3	Grüne	3.400,00	3.400,00	3.400,00	
4	SPD	3.100,00	2.800,00	2.800,00	
5	FDP	2.200,00	2.200,00	2.200,00	
6	OL	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
7	FREIE-Linke	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
8	FWG *				
9	AfD *				
10	Fraktionsloses Ratsmitglied				

* kein Fraktionsstatus

Folgekosten /-erträge für Investitionsmaßnahmen im Jahr 2024



Gesamtfolgekosten Tiefbau:	71.880 €
Gesamtfolgekosten Hochbau:	1.407.623 €
<u>Gesamtfolgekosten</u>	<u>1.479.503 €</u>



Gesamtfolgeerträge Tiefbau:	32.000 €
Gesamtfolgeerträge Hochbau:	7.200 €
<u>Gesamtfolgeerträge:</u>	<u>39.200 €</u>

Anmerkung:

In den abgebildeten Graphen sind die Investitionen für das Jahr 2024 enthalten, die in Zukunft nicht nur Abschreibungen generieren, sondern auch Instandhaltungs-, Betriebs- und Verwaltungskosten. Folglich fließen bspw. sämtliche Investitionen aus dem Produkt 030101 - Schulen und Schüler nicht in die oben aufgeführten Folgekosten und -erträge ein. Des Weiteren werden Maßnahmen nicht aufgeführt, die im nächsten Jahr lediglich Planungskosten generieren oder die bereits in den vergangenen Jahren begonnen haben.

freiwillige Leistungen

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
Zentrale Steuerung	010101	446101	Zuschuss Tag des Ehrenamtes	0 €	b				
		549101	Verfügungsmittel	3.600 €	b				
		543109	Repräsentationskosten	22.000 €	d				
			Ehrung Alters- und Ehejubiläen	2.500 €	b				
			Allg. Stadtwerbung	13.000 €	d				
			Tag des Ehrenamtes	0 €	b				
			Neubürgerfest	2.500 €	d				
			Betriebsfest	5.600 €	d				
			Beschäftigtenbetreuung	5.500 €	d				
			Rentner- und Pensionärstreffen	1.600 €	d				
			Teilnahme am Rosenmontagszug	7.500 €	d				
		543107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	25.000 €	d				
541203	Dienstjubiläen und Beschäftigtenbetreuung	4.000 €	d						
I.2-20	010102	531501	Flora Westfalica GmbH: Sachkostenzuschuss (ohne Bücherei)	1.065.300 €	a	Rat 24.04.1989	Die Gesellschaft besteht auf unbestimmte Zeit. Bei Auflösung der Gesellschaft fällt das Vermögen an die Stadt Rheda-Wiedenbrück zurück.		
			Investitionskostenzuschuss	60.000 €	a				
			Stadtbibliothek Sachkostenzuschuss	183.600 €	a			Kooperationsvertrag vom 18.12.1997 zum 01.01.1998	31.12.2017 (Kündigungsfrist 18 Monate, sonst Verlängerung um jeweils 5 Jahre)
Gleichstellung	010103	528109	Familientreff	0 €	d			Der Familientreff geht an den ASD über	
			Netzwerk für Unternehmerinnen - Flechtwerk	500 €	d			wird durch die GSB jedes Jahr neu erstellt	
			Veranstaltungen rund um den internationalen Frauentag	3.300 €	d			wird durch die GSB jedes Jahr neu erstellt	
			Veranstaltungen im Herbst	1.400 €	d			wird durch die GSB jedes Jahr neu erstellt	
			Arbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsstellen, gemeinsame Fortbildungen, Veranstaltungen, Flyer z.B. Mädchenmerker	2.800 €	d			gemeinsame Planung immer im Herbst des Vorjahres	
			interne FB-Angebote für Kolleginnen & Kollegen zum Thema Unternehmenskultur/ Softskills, 4 x im Jahr	4.000 €	d				
I.1-30	010504	528109	Gemeinschaftsveranstaltungen der Mandatsträger (u.a. Weihnachtsfeier Rat)	8.000 €	d				

Kategorien:
a) politischer Beschluss mit anschließendem Vertrag
b) politischer Beschluss
c) Vertrag
d) keine Bindungswirkung

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
I.1-10	010104	543109	Städtepartnerschaft	20.000 €	a			1976 Oldenzaal 1986 Togo 1991 Heiligenstadt 1995 Palamos	
	010501	541103	Verbesserungsvorschläge	2.000 €	d				
	010508	528109	Getränke für Besprechungen und Sitzungen	11.000 €	d				
		543108	MitgliedschaftenWirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereine (z.B. Städte- und Gemeindebund 22.526,75 €, Kommunalen Arbeitgeberverband KAV 1.980 €, KGSt 2.580,81 €, Deutsches Institut für Jugendhilfe u. Familienrecht DJJuF e.V. 1725 €)	36.000 €	b/d			Bindungswirkung im Rahmen der jeweiligen Vertragslaufzeiten	
ÖRP	010301	529109	externe Beratung und Begleitung	4.100 €	d				
I.1-30	010401	544801	Schadensfälle	3.000 €	d				
IV.1-61.2	010507	543109	Lokale Agenda	3.000 €	d				
I.3	010801	keines	Unentgeltliche Überlassung von Gebäuden und Anlagen der Stadt an Vereine und Organisationen zur Erfüllung des jeweiligen Vereinszwecks		d	ohne	ohne	ohne	ohne
I.3	010802	531801	Zuschuss Radstation ,	30.000 €	a	V-231/2013	unbestimmt	24.03.2003	unbegrenzt
			Energieprojekte an Schulen	5.000 €	a		unbestimmt		unbegrenzt
II.1-32.1	020101	528109	Kosten für Kirmes/Märkte	34.000 €	a				
		529101	Bauhofkosten für Kirmes/Märkte	23.000 €	a				
	020201	531801	Zuschüsse an die Feuerwehr LZ Rh 2.700 € LZ Wd 2.700 € LZ Bt 2.000 € LZ Li 2.000 € LZ SV 2.000 € JFW 2.500 €	14.000 €	d				
II.2-34	020301	442102	Erträge aus dem Verkauf von Stammbüchern und Zubehör	-3.500 €	d				
		543109	Dekoration und Einkauf Stammbücher	4.000 €	d				
II.3-51.2	030101	529102	Schülerbeförderung	169.000 €	d				
		529103	Schülerhaushalt	20.000 €	b	68/2016	regelmäßige Berichterstattung und neue Beschlussfassung im Schulausschuss		
	531301 und 531801	531301 und 531801	Offene Ganztagschule	485.000 €	a	39/04, 49/2015	unbefristet	19.05.2004	verlängert sich jährlich, Kündigung jeweils zum Schuljahresende möglich (Frist: 28.02.)
		531801	Zuschuss für Kosten der Schülerbetreuung (Randstundenbetreuung)	27.000 €	a	138/2015	unbefristet	2015 (modifizierte Verträge mit den Trägern)	verlängert sich jährlich, Kündigung jeweils zum Schuljahresende möglich (Frist: 28.02.)

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
IV.1-61.2	040201	414001	Kloster - Dachbodenausbau	-670.000 €	b	Ratsbeschlusses am 26.09.23 V-163/2023 2. Erg.			
		414101	Kloster - Dachbodenausbau	-502.500 €	b				
		414801	Kloster - Dachbodenausbau	-670.000 €	b				
I.2-20	040201	531801	städt. Zuschuss an Stiftung Wiedenbrücker Schule	35.000 €	a	V-363/2015	unbegrenzt	01.02.2006	25 Jahre
Sekretariat Bürgermeister	040201	531801	Zuschuss Rosenmontags- und Martinsumzug	6.500 €	d				
IV.1-61.2	040201	531801	Kloster - Dachbodenausbau	1.675.000 €	b	Ratsbeschlusses am 26.09.23 V-163/2023 2. Erg.			
I.1-10	040201	531801	Zuschuss Franziskanerkloster	50.000 €	b/c			Vertrag vom 26.08.2020 (UR.Nr. 280/2020)	bis 2026
		531801	Mietkostenzuschuss Heimatverein Rheda	1.000 €	b	Ratsbeschluss vom 02.02.2004			
		531801	Zuschuss Förderverein Domhof	12.500 €	b	7.500 € (Rat) V- 209/2019 5.000 € (AGG) V-134/2022			
		531801	sonstiges	300 €	d				
		531803	Bauhofkosten zur Vereinsförderung	3.500 €	b	HFA-Beschlusses 05.12.2023 Weihnachtsbeleucht ung - Unterstützung der Initiative Rheda; V-297/2023 1. Erg.			
		531803	Bauhofkosten zur Vereinsförderung	125.100 €	d				
II.2-50	050101	414701	Zuschuss Fördermaßnahmen für Polen/Rumänen/Bulgaren	-200.000 €	c	221/2014	unbefristet		
		448001	Fördermittel Bund für das Projekt "Demokratie leben" und ESF	-235.000 €	a				
		531301	VHS Fachstelle, Jugendforum, Öffentlichkeitsarbeit (aus den Mitteln für das Projekt "Demokratie leben")	100.500 €	a				
		531801	Zuschüsse an das DRK und den Malteser Hilfsdienst	1.000 €	b		jeweils für das kommende Haushaltsjahr		
			Kostenbeteiligung für Unterstützungsleistungen des SKFM im Rahmen der städt. Integrationsarbeit	8.000 €	c			01.09.2005	jährlich kündbar
		531801	Zuschuss für den sozialpädagogischen Bereich des Vereins Pro Arbeit	39.000 €	d				
			Betreuung der Obdachlosen in Kooperation mit dem SKFM	5.200 €	c			01.08.2000	jährlich kündbar
		531801	Zuschuss kirchliche Stiftung Via Nova	500 €	b				
			Weiterleitung Bundesmittel Projekt "Demokratie leben" an Dritte	24.500 €	a				
		531801	Weiterleitung Bundesmittel Projekt "ESF- Elternchancen" an Projektpartner AWO	32.400 €	a				
531801	Zuschuss Förderung der Integrationsagentur des DRK	42.000 €	b		jeweils für das kommende Haushaltsjahr				

Kategorien:
a) politischer Beschluss mit anschließendem Vertrag
b) politischer Beschluss
c) Vertrag
d) keine Bindungswirkung

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
II.2-50	050101	533901	Notfallfonds (davon 5.000 € für die Tafel)	10.000 €	d/b				
			Zuschuss für Senioren-Handwerkerdienst	500 €	a			24.11.2005	unbefristet
			Sozialbetreuung	14.500 €	d				
			Soziale Projekte und Fördermaßnahmen (u. a. Ehrenamtsförderung, Eigenanteil Demokratie leben)	35.000 €	a/d				
			Zuschuss für Niederschwellige Betreuung durch den SKFM	40.000 €	a/c	164/2015	2 Jahre		
			Budget des Integrationsbeauftragten	5.000 €	d				
			Eigenmittel für ESF-Projekt "Elternchancen"	25.000 €	a				
			Integrationsmaßnahmen	15.000 €	d				
			Fördermaßnahmen für Polen/Rumänen/Bulgaren (u.a. Willkommensagentur, Förderung sprachliche Integration an Grundschulen)	280.000 €	b/c	221/2014	unbefristet		
			Personal Fördermaßnahmen für Polen/Rumänen/Bulgaren	45.000 €	b				
543109	531803	Geschäftskosten des Seniorenbeirates	1.200 €	d					
		Wilhelm-Schröder-Gedächtnissen	800 €	d					
		Bauhofkosten für das Internationale Kulturfest	11.400 €	d					
III.3-51.1	060101	529109	Schulbeistandschaft FLEX	171.600 €	a	JHA V-325/2022	01.01.2023 - 31.07.2025	01.01.2023	31.07.2025 sowie mit 3-monatiger Kündigungsfrist zum Ende eines Schuljahres
			Fortsetzung des Familientreffs WIR in der Regie der Abteilung 51.1	15.000 €	d				
		531801	Förderung des Stadtfamilienzentrum	115.000 €	c	zur Gründung des JHA 2012 vom JA des Kreises GT übernommen	31.12.2023	01.01.2022	31.12.2023; wird voraussichtlich verlängert
			Betriebskostenzuschuss EB Caritas (zu den nicht durch Landesförderung gedeckten Betriebskosten, der entsprechend der beauftragten Beratungsfälle zwischen den JÄ aufgeteilt wird)	195.000 €	a	JHA V-155/2020		01.01.2020	unbefristeter Vertrag zw. allen JÄ im Kreis GT mit 6-monatiger Kündigungsfrist zum Jahresende
			Betriebskostenzuschuss EB Diakonie Gütersloh (s.o.)	35.000 €	a	s.o.		01.01.2020	s.o.
			Betriebskostenzuschuss EB AWO (s.o.)	44.000 €	a	s.o.		01.01.2020	s.o.
			Projekt Nische (LWL übernimmt einen Teil der Gesamtkosten, der Rest wird zwischen den vier JÄ entsprechend der Einwohnerzahl aufgeteilt)	10.600 €	a	JHA V-76/2022		13.07.2022	unbefristeter Vertrag zw. LWL, allen JÄ im Kreis GT mit 6-monatiger Kündigungsfrist zum Jahresende
			Caritas - Trennungs- und Scheidungsgruppe	15.000 €	c		Einzelfallabrechnung	05.11.2018	unbefristeter Vertrag mit 3-monatiger Kündigungsfrist zum Monatsende
			Mietzuschuss Soulbuddies	4.200 €	a	JHA V-431/2022	01.01.2022 - 31.12.2025	01.01.2022	31.12.2025

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag		
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit	
II.3-51.3	060102	531801	Städtische Zuschüsse zum gesetzlichen Trägeranteil für die Betriebskostenfinanzierung der Kindertageseinrichtungen	1.698.000 €	a	V-84/2014 V-316/2015		01.08.2016 und später		
			Präventionsprojekt Kita + Familie zur niederschweligen Beratung von Eltern und Kindertageseinrichtungen	91.000 €	a	V-346/2021		Dez. 2018 und März 2022	unbefristet mit 12-monatiger Kündigungsfrist zum Jahresende	
			Integrationsbegleiterinnen in Kitas	46.000 €	b	V-183/2021			befristet bis 31.07.2025	
			Förderung der Vermittlung Kindertagespflege (KTP)	15.000 €	c			01.01.2014	unbefristet mit einer einjährigen Kündigungsfrist	
II.3-51.3	060103	531801	<u>Kinder- und Jugendförderung:</u> Zuschüsse an freie Träger für Maßnahmen nach dem Kinder- und Jugendförderplan einschl. Zuschüsse für Ferienspiele (70.000 €/70.000 €), für die Jugendverbandshäuser (2.000 €/2.000 €), Häuser der Offenen Kinder- und Jugendarbeit (262.000 €/290.000 €), den Bau und zur Einrichtung der Häuser der Offenen Kinder- und Jugendarbeit (4.000 €/4.000 €) (Ertrag durch Landesmittel für Offene Kinder- und Jugendarbeit, Sk. 414101: rd. 74.000 € in 2024)	366.000 €	b	V341/2021	KJFöP 5 Jahre 01.01.2022 bis 31.12.2026			
			531801 und 543109	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz: Förderung von Maßnahmen und Projekten	20.000 €	b	V341/2021	KJFöP 5 Jahre 01.01.2022 bis 31.12.2026		
				Zuschuss zu den Personalkosten der Fachberater/Jugendreferenten der Offenen Kinder- und Jugendarbeit bei freien Trägern.	5.500 €	b	V341/2021	KJFöP 5 Jahre 01.01.2022 bis 31.12.2026		

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
II.3-51.3	060103	543109	Jugendförderung von stadt-eigenen Maßnahmen der Jugendbildung, wie Jugendleiterschulungen	2.000 €	d				
		531801	Beteiligung von Kindern und Jugendlichen gem. JHA 24.11.22	10.000 €	b	AV-25/2022			
		531801 und 543109	<u>Jugendsozialarbeit:</u> Das Aufgabenfeld ist im Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Rheda-Wiedenbrück beschrieben: - Städt. Zuschüsse zur Jugendwerkstatt Kultur (80.000 €/80.000 €) als erforderliche Ko-Finanzierung zu Landeszuschüssen an den Träger - Schulsozialarbeit: (588.000 €/687.000 €) 2023: 6,875 städt. bezuschusste Stellen beim freien Träger; davon neu ab 2023 gem. JHA 24.11.22: 99.000 € für zusätzl. 0,65 Stellen (Ertrag durch Landesmittel 2023, Sk. 414201: 113.800 € = 19 %) Schulische Anträge auf Ausweitung der Schulsozialarbeit (2024, 77.000 €) - Angebote und Maßnahmen im Übergang Schule-Beruf des Fachbereichs und von Pro Arbeit einschl. einer 0,5 Stelle Übergangskoach an der MFG (65.000 €/65.000 €)	977.000 €	a	KJFöP 5 Jahre 01.01.2022 bis 31.12.2026 V-235/2015 (Jugendwerkstatt FARE) V-306/2019 V-432/2021 V-324/2022 V-171/2023 (Schul-SA Caritasverband) V-216/2016 (städt. Maßnahmen und Übergangskoach Pro Arbeit)	77000	Jugendwerkstatt.: 08.06.2016 Schul-SA: 19.06.2019 22.08.2022 Übergangskoach: 02.08.2017, 14.07.2021	Jugendwerkstatt: unbefristet mit jährlicher Kündigungsfrist SchulSA: unbefristet, Trägerbeauftragung befristet bis 31.07.2029 Übergangskoach unbefristet: Trägerbeauftragung befristet bis 31.07.2025
			<u>Förderung der familienfreundlichen Stadt Rheda-Wiedenbrück:</u> Zuschuss zum Bildungsfonds (15.000 €/15.000 €), Chancenportal (12.500 €/12.500 €), Zuschuss zu den Druckkosten der Elternschule (5.000 €/5.000 €)	32.500 €	a / d	V-345/2021 (Chancenportal und Bildungsfonds)		Bildungsfonds: 15.03.2022	Bildungsfonds bis 31.12.2026, Chancenportal bis 31.12.2024
		414201	Landeszuweisungen für Schulsozialarbeit	- 189.000 €	a				
543109	Ferienspielangebote des städt. Jugendzentrums "Alte Emstorschule"	20.500 €	b	KJFöP 5 Jahre 01.01.2022 bis 31.12.2026					
III.1	070101	531801	Ärzteförderung	50.600 €	b	Ratsbeschluss 14.03.2022 80.000 zuzgl.. N.Ö	Förderprogramm gemäß städtischer Richtlinie		
III.3-66.2	080101	Jahres- ergebnis	öffentlich. Bäderwesen	619.970 €	b		keine Bindung		

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
II.3-51.2	080201	531801	Zuschüsse an Vereine zur Pflege der Sportplätze	164.900 €	a	u.a. 58/98 319/99 89/01 248/01 360/01 87/05	unbefristet	Verträge mit den Vereinen SC Wiedenbrück, FSC Rheda und VfL Rheda	Kündigungsfrist in der Regel 6 Monate bis zum Ende des Jahres
			Allgemeine Sportförderung	35.250 €	d				
			Förderung der Übungsarbeit in den Vereinen	14.000 €	d	389/03	unbefristet		
			Zuschuss an den Stadtsportverband für besondere Förderungen	5.150 €	d				
			Verbesserung der (Schul-)Sportbedingungen (Zuschüsse an Vereine)	5.000 €	d				
			Zuschüsse für besondere Sportförderungsmaßnahmen	3.100 €	d				
			Zuschuss Kreissportverband Sportabzeichen	7.400 €	d				
			531803 Bauhofkosten für Sportveranstaltungen	7.100 €	d				
IV.1-61.2	090102	414101	Einnahmen ISEK Wiedenbrück	-113.100 €	b				
			Einnahmen ISEK Rheda		b				
		529109	ISEK Rheda Quartiermanagement	143.280 €	a	V-137/2017 2. Erg.	bis 31.12.2023	April 2020	bis 31.12.2023
			ISEK Wiedenbrück		b	V-381/2019 5. Erg.			
			Revitalisierung der Wochenmärkte		b	HFA 28.11.22, V-352/2022			
		Unvorhergesehenes	d						
531801	ISEK Rheda	70.900 €	b	V-137/2017 2. Erg.					
	ISEK Wiedenbrück		b	V-381/2019 5. Erg.					
IV.1-61.2	090201	414101	Einnahmen ISEK Wiedenbrück	-25.000 €	b				
		529109	Endabwicklung von Projekten, kleinere Planungsaufträge	8.200 €	a,b,c,d				
		543112	Mittel Verkehrskonzepte/Verkehrsgutachten im Rahmen der Aufstellung von B-Plänen	23.300 €	b	jeweiligen Aufstellungsbeschlüsse der Bebauungspläne			
			ISEK WD Verkehrskonzept Innenstadt						
		543109	Mittel für Vermessungsarbeiten	5.000 €	c				
120103	521602	Wasserräder Umflut Wiedenbrück	2.200 €	d					
III.2-66.2	130101	521602	Reinigung Parkplatz "An der Reitbahn"	5.500 €	c			20.06.2008	jährlich
		542901	Schlossparkpflege	50.000 €	a	HFA Beschluss-20.10.2008/V-286/2008 1. Erg.		08.01.2009	25 Jahre
		531801	Dorfmittel für Batenhorst, Lintel, St. Vit	24.000 €	b				
III.2-66.2	130103	521602	Bewässerung und Pflege von Blumenkübeln und -kästen im Stadtgebiet	15.000 €	d				

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
IV.1-61.2	140101	414101	Landesförderung European Climate Award (ECA) 10.000 €	-10.000 €	b				
		529101	Mithilfe bei ausstellungen etc.	15.000 €	d				
		529109	European Climate Award (ECA),	15.000 €	a				
			Energieberatung	95.000 €	d				
			Unvorhergesehenes	5.000 €	d				
		531801	Förderprogramm Vorsorgekooperation mit der Landwirtschaft	50.000 €	b	V-137/2022			
			Förderprogramm "Aktiv für Klimaschutz"	50.000 €	b	Rat am 13.06.2022 V-158/2022 1. Erg.	Klimaneutralität ist grundsätzlich verpflichtend		
		543109	sonstige Klimaschutzmaßnahmen	50.000 €	d				
			Umwelt- und Abfallberatung	20.000 €					
Bürgerbeteiligungen, Aktionen, Projekte	15.000 €								
Wifoe	150101	459103	Gebühren Ausbildungsmesse	-11.500 €					
			Gebühren Ausbildungsportal	-3.800 €					
		529109	Dig. Stadtführung	1.900 €	a	BSUV		noch nicht geschlossen	
			Projektbeteiligung Regionale 2022	2.500 €					
			Ausbildungsportal	3.200 €					
			Statistik ZDF	400 €					
			Innenstadt Attraktivität	1.500 €					
			RAL Zertifizierung	2.500 €					
		541201	Fortbildung	410 €	d				
		541202	Reisekosten	40 €	d				
		543109	Mitgliedbeiträge	2.000 €	a				
			Marketing Wirtschaftsstandort	5.500 €	d				
			Jahresempfang Heimische Wirtschaft	12.000 €					
			Arbeitskreise / Projektgruppen	1.000 €					
			Wirtschaftsbeirat	2.000 €					
			Unternehmerfrühstücke	2.000 €					
			einmalige geplante Veranstaltungen	4.000 €					
			sonstiges	600 €					
		Ausbildungsmesse	11.500 €						
						7.875.600 €			

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	Betrag 2024	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
II.3-51.3	060102	781801 Inv.-Nr. 456	Städt. Investitionskostenzuschüsse für die Schaffung der räuml. und sächlichen Bedingungen für die U3-Betreuung in den Kindertageseinrichtungen	85.000 €	b	V-180/2012			
II.3-51.3	060102	781801 Inv.-Nr. 476	Städt. Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung von Kitas bei Betriebsgefährdung	15.000 €	b	Entscheidung über Anträge wird dem JHA zur Beschlussfassung vorgelegt.			
		781801 Inv.-Nr. 574	Städt. Investitionskostenzuschüsse für die Schaffung der räuml. und sächlichen Bedingungen für die Ü3-Betreuung in den Kindertageseinrichtungen	267.000 €	b				
		781801 Inv.-Nr. 683	Investitionszuschüsse U3 Sanierung Kitas Stadt	3.000 €	b				
III.2-66.2	080101	783101 Inv. Nr. 80	Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	20.000 €	d				
II.3-51.2	080201	783101 Inv. Nr. 87	Zuschüsse für besondere Sportförderungsmaßnahmen	51.700 €	d				
III.2-66.1	120102	782101, 785201 div. Inv.-Nr.	sämtliche Straßenneubaumaßnahmen und ISEK	2.345.000 €	d		einzelne Beschlüsse		
III.2-66.2	130101	783101 Inv.-Nr. 134	Dorfmittel für Batenhorst, Lintel, St. Vit	15.000 €	d				
				2.801.700 €					

Stellenplan 2024		
Gesamtzahl der Stellen		
	2022	2023
Beamte	164,83194	168,33194
Beschäftigte	201,53772	203,84349
Gesamt	366,36966	372,17543
Nachwuchskräfte		
Ausbildungsstellen	32	41
Gesamt	32	41

Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

I. Stellenanforderungen

Stelle Nr.	Stellen-Anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
0-008	0,35	Gleichstellungsstelle		11	Gem. § 16 Abs. 2 LGG NRW ist die Gleichstellungsbeauftragte in Dienststellen mit mehr als 500 Beschäftigten im Umfang von mindestens 1,0 VZÄ freizustellen. Daher Aufstockung der Stelle.
neu	0,50	weitere Freistellung für Personalratsarbeit		6	Gem. § 42 Abs. 4 LPVG sind von ihrer dienstlichen Tätigkeit freizustellen in Dienststellen mit in der Regel 501 bis 900 Beschäftigten zwei Mitglieder (2,0 VZÄ). Derzeit umfasst die Freistellung 1,75 VZÄ.
2.2-50.2-019	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3	3	Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2023, Stelle soll aufgrund des ungewissen Zugangs von geflüchteten Personen verlängert werden bis zum 31.03.2025.
2.2-50.2-020	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3	3	Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2023, Stelle soll aufgrund des ungewissen Zugangs von geflüchteten Personen verlängert werden bis zum 31.03.2025.
2.3-51.2-015	1,00	Alltagsbegleitung	3	4	KW-Vermerk zum 31.12.2024 soll entfallen – Bedarf besteht dauerhaft.
2.3-51.2-018	1,00	Alltagsbegleitung	5	4	KW-Vermerk zum 31.12.2023 soll entfallen – Bedarf besteht dauerhaft.
neu	0,50	Behindertenbeirat / Ehrenamtskoordination		9a	politische Forderung / politischer Auftrag
neu	1,50	Sozialarbeiter*in für Pflegekinderdienst		SuE 14	Personalbemessung bei der Stadt GT hat einen Bedarf von 5,8 ergeben - analog für Rheda-Wiedenbrück errechnet sich so ein Bedarf von 2,9

					Stellen. Die GPA hat 2020 empfohlen, dass das Jugendamt mehr Kinder in Pflegestellen, statt in stat. Gruppen unterbringt. Hierfür ist jedoch mehr Personal notwendig, da höherer Aufwand. Zusätzlich wurde eine Vereinbarung mit einem Träger gekündigt, diese Leistungen muss nun intern aufgefangen werden.
neu	0,50	Schulsekretariat Springerstelle		6	Kurzfristiger Ausfall von Personal in Schulsekretariaten führt zu Vertretungsproblemen, die kurz- und langfristig kaum gelöst werden können (insbes. kleine Schulen haben nur eine (Teilzeit-)Sekretärin, größere Schulen können kaum bis selten unterstützend aushelfen).
neu	0,50	Schulsekretariat Moritz-Fontaine-Gesamtschule		6	neue Bemessungsgrundlage für Verwaltungskräfte an Schulen, die die neuen Anforderungen (Inklusion, Integration, Ganzttag, Digitale Bildung) hinreichend berücksichtigt.
neu	0,25	Schulsekretariat Einsteingymnasium		6	neue Bemessungsgrundlage für Verwaltungskräfte an Schulen, die die neuen Anforderungen (Inklusion, Integration, Ganzttag, Digitale Bildung) hinreichend berücksichtigt.
neu	0,50	Verwaltungskraft		9a	Mit der Neustrukturierung im März dieses Jahres ist der Fachbereich Stadtentwicklung personell inzwischen fast so groß wie der damalige Fachbereich Stadtplanung/Bauordnung. Es sind zahlreiche zusätzliche neue Aufgabenfelder aus dem Bereich Umwelt, Klimaschutz und Mobilität hinzugekommen. Durch die Neustrukturierung wird zusätzlich eine Unterstützung bei der Vorbereitung und der Mitwirkung bei der Haushaltsmittelanmeldung benötigt. Die Stelle soll gleichermaßen die Abteilung Stadtplanung sowie die Abteilung Klima, Mobilität und Stadterneuerung unterstützen

II. Stelleneinsparungen

Stelle Nr.	Stellen-Anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
1.3-23.3-045	0,50	Reinigungskraft	2		
1.3-23.3-50	0,70	Reinigungskraft	3		
2.2-50-2-021	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3		Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2024. Vorzeitiger Vollzug kw-Vermerk zum 31.12.2023.
2.2-50-2-022	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3		Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2024. Vorzeitiger Vollzug kw-Vermerk zum 31.12.2023.
2.2-50-2-023	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3		Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2024. Vorzeitiger Vollzug kw-Vermerk zum 31.12.2023.
2.2-50-2-024	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3		Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2024. Vorzeitiger Vollzug kw-Vermerk zum 31.12.2023.
2.2-50-2-025	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3		Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2024. Vorzeitiger Vollzug kw-Vermerk zum 31.12.2023.
2.2-50-2-026	1,00	Aufsichtspersonal in städt. Notunterkünften	3		Bislang kw-Vermerk bis 31.12.2024. Vorzeitiger Vollzug kw-Vermerk zum 31.12.2023.
2.2-42-001	1,00	Leitung Bibliothek	A12		Vollzug kw-Vermerk

III. Änderung von Ausweisungen

	Stellen- Anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
I.3-23.3-001	1,00	Abteilungsleitung Infrastrukturelles Immobilienmanagement	A 11	A 12	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
1.1-15-003	1,00	Fachinformatiker	EG 8	EG 9a	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
1-2-21-012	1,00	Geschäftsbuchhaltung (Stelle aus Stellenplan 2023)	A 7	A 8	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
1.3-23.3-003	1,00	Poststelle	8	8	Wegfall des kw-Vermerks, da Umwandlung der Tätigkeit in Scanaufgaben.
2.2-34-019	1,00	Standesamt	EG 9b	A9	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.2-50.1-011	1,00	SB Unterhaltsvorschuss	A 10	A 8	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.2-50.1-014	1,00	Wohngeld	8	9a	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.2-50.2-015	1,00	Alltagsbegleitung	3	4	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.2-50.2-017	0,50	Koordinierungsstelle Elternbegleitung	SuE12	11	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.1-015	1,00	Steuerungsunterstützung ASD	S 14	S 15	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-030	1,00	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-1.2-031	0,90	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.

2.3-51.2-033	1,00	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-034	0,80	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-035	0,30	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-036	1,00	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-037	0,90	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-039	0,45	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-040	0,20	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-041	0,45	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-042	0,45	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-043	0,45	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-044	0,45	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-045	0,45	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-046	0,20	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-050	1,00	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.2-052	0,654	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.

2.3-51.2-054	0,50	Schulsekretariat	5	6	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.3-002	1,00	Stadtjugendpfleger*in	SuE 14	SuE 15	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
2.3-51.3-019	1,00	Jugendbeteiligung	SuE 11b	SuE 12	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
3.1-60-013	1,00	Sachbearbeitung Denkmalpflege	A 11	EG 12	Anpassung aufgrund der erfolgten Stellenbesetzung in 2023
3.2-61.2-001	1,00	Abteilungsleitung Stadtplanung	12	13	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
3.2-61.2-006	1,00	Stv. Abteilungsleitung Stadtplanung	11	12	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
3.4-002	1,00	Kaufm. Sachbearbeitung	9b	10	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung

IV. verworfene Stellenanforderungen – dient der Information

	Stellen-Anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	Neu	
Neu	1,00	Empfang / Infotheke		5	Empfang und Koordination der Bürger*innen bedingt durch das neue Öffnungskonzept des Rathauses. Durch Neustrukturierung deutlich höhere Besucherfrequenz an der Info-Theke.

V. Einrichtung eines Stellenpools

	Stellen- Anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	Neu	
Neu	1,00	Stellenpool		4	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	2,00	Stellenpool		6	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	2,00	Stellenpool		8	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	1,00	Stellenpool		9c	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	2,00	Stellenpool		11	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und

					Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	1,00	Stellenpool		13	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	1,00	Stellenpool		SuE12	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	2,00	Stellenpool		SuE14	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	2,00	Stellenpool		A8	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
Neu	2,00	Stellenpool		A10	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.

Neu	1,00	Stellenpool		A12	Einrichtung eines Stellenpools zur Kompensation von (Teilzeit)-Vakanzen, Bindung von Fachkräften, die zunächst nur befristet beschäftigt werden können, Reaktion auf kurzfristige Krisen und erhöhte Arbeitsbelastung, Flexibilität und Spielraum in der Personalwirtschaft. Die Stellen des Stellenpools sind nicht mit Kosten hinterlegt.
-----	------	-------------	--	-----	---

Stellenplan Teil A: Beamte

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2024

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Seite: 1

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2024 (01.01.2024)		Zahl der Stellen 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Beamte auf Zeit	B6	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000		
	B2	4,00000	0,00000	4,00000	2,00000		
		5,00000	0,00000	5,00000	3,00000		
LG 2 / 2	A15	3,00000	0,00000	3,00000	2,00000		
	A14	4,00000	0,00000	4,00000	4,00000	1,00000* KU A13gD	
	A13	2,00000	0,00000	3,00000	2,00000	1,00000* KU A12	
		9,00000	0,00000	10,00000	8,00000		
LG 2 / 1	A9	2,00000	0,00000	2,00000	1,00000		
	A11	25,65000	0,00000	25,65000	22,75258	1,00000* KU A10	1,65000* KW
	A13gD	5,00000	0,00000	3,00000	5,00000		
	A12	12,00000	0,00000	13,00000	10,68250		1,00000* KW
	A10	36,45024	0,00000	36,45024	31,62455		
		81,10024	0,00000	80,10024	71,05963		
LG 1 / 2	A7	5,00000	0,00000	5,00000	2,50000		1,00000* KW
	A8	36,60000	0,00000	36,60000	33,99385		
	A9mD	34,15000	0,00000	34,15000	27,75976	1,70000* KU A8	
		75,75000	0,00000	75,75000	64,25361		
Insgesamt		170,85024	0,00000	170,85024	146,31324	4,70000	3,65000

Stellenübersicht

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung -verbeamtete Personen-

Produkt		Beamte auf Zeit		LG 2.2				LG 2.1					LG 1.2			Summe
Produkt	Bezeichnung	B6	B2	A13	A14	A15	A16	A9	A10	A11	A12	A13	A7	A8	A9	
010101	Zentrale Steuerung	0,900	4,000			0,500						0,300				5,700
010102	Kommunale Zusammenschlüsse und Ausgliederung	0,100			0,300											0,400
010104	Städtepartnerschaften			0,100												0,100
010201	Beschäftigtenvertretung														0,750	0,750
010301	Rechnungsprüfung			1,000	1,000					1,000	1,000					4,000
010401	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten				0,700					1,000						1,700
010501	Organisationsberatung			0,400		0,200				2,485	1,000					4,085
010502	EDV					0,100										0,100
010503	Archiv			0,100						1,000						1,100
010504	Kommunaler Ratsdienst			0,100						1,000						1,100
010505	Datenschutz/Recht auf Inform./Korruptionsbek.											0,200				0,200
010507	Lokale Agenda			0,100						0,065						0,165
010508	Sonstige zentrale Dienste									0,900						0,900
010601	Personalverwaltung, -steuerung u. -entwicklung			1,000		0,200		1,000	6,878		1,000			4,500	1,000	15,578
010603	Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz								0,075	0,400		0,200				0,675
010604	Personalverwaltung VHS und FARE								1,500							1,500
010605	Personalverwaltung FGS mbH								0,188							0,188
010607	Stellenpool								0,250	1,000						1,250
010701	Allgemeine Finanzangelegenheiten								1,500	1,000	1,000		0,300	0,600		4,400
010702	Abgabenwesen								0,830					0,600	1,420	2,850
010703	Kassen- und Rechnungswesen								0,900		1,000		2,000	5,500	1,000	10,400
010801	Bereitstellung von Immobilien			0,300		0,400				2,000	0,500					3,200
010802	Betrieb von Immobilien			0,300		0,400				1,000	0,300		1,000	1,000		4,000
010803	Immobilienstrategie			0,400		0,200				0,500	0,200					1,300
020101	Allgemeines Ordnungswesen/Gewerbewesen								0,600		0,800	0,400		0,450	2,000	4,250
020102	Verkehrsregelung u. -lenkung									1,000		0,100		1,500	1,000	3,600
020103	Bürgerbüro				0,250									8,800	0,800	9,850
020201	Brandschutz								5,000	2,000		1,350		2,350	2,500	13,200
020202	Rettungsdienst								1,400			0,150		3,200	21,500	26,250
020301	Personenstandswesen				0,060				1,000					0,800	1,200	3,060
020401	Statistik									0,150		0,250				0,400
020402	Wahlen			0,100						0,150						0,250
030101	Schulen und Schüler								2,000	2,000	0,500			1,200		5,700
040101	Stadtbibliothek										1,000					1,000
050101	Unterstützung/Beratung Zielgruppen/Hilfsorg				0,210				0,600		1,000			2,000		3,810
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten/Unterstützungsl				0,280				4,400					1,500		6,180
050202	Unterhaltsvorschuss								1,000							1,000
060101	Familienunterstützende Hilfen								2,500	1,000	1,150					4,650
060102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen										0,150			0,800		0,950

Stellenübersicht

Aufteilung nach der Haushaltsgliederung -verbeamtete Personen-

Produkt		Beamte auf Zeit		LG 2.2				LG 2.1					LG 1.2			Summe
Produkt	Bezeichnung	B6	B2	A13	A14	A15	A16	A9	A10	A11	A12	A13	A7	A8	A9	
070101	Allgemeine Gesundheitsförderung				0,050											0,050
080101	Durchführung des städt. Badebetriebes							0,600					0,600			1,200
080201	Sportanlagen und Sportförderung								1,000		0,200					1,200
090101	Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren				0,050	0,300			1,000							1,350
090102	Informelle Planung					0,200										0,200
090201	Verkehrsentwicklungs- u. Ausbauplanung v. Ver					0,100				0,900						1,000
090301	Führung von Geobasisdaten/Karten									0,100						0,100
100102	Bauverwaltung				0,650				0,075	0,100		0,150				0,975
100201	Bauordnung					0,400			1,110	2,000			0,500			4,010
100301	Denkmalschutz und Denkmalpflege				0,050				0,500	1,000	1,000				0,700	3,250
100401	Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung				0,150									1,000		1,150
110101	Kanalanschlussbeiträge								0,225	0,150						0,375
110201	Abfallbeseitigung								0,170		0,100		0,175	0,700	0,245	1,390
120102	Neubau von Straßen/Wegen/Brücken/Plätzen				0,250				1,050	0,650						1,950
120103	Unterhaltung von Straßen/Wegen/Brücken/Plätz							0,100					0,200			0,300
120301	Straßenreinigung												0,025	0,100	0,035	0,160
130301	Allgemeines Bestattungswesen							0,300					0,200			0,500
140101	Umweltinformation/-koordination/-beratung									1,000	0,100					1,100
140201	Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement								0,150	0,100						0,250
160101	Verwaltung der Finanzmittel								0,550							0,550
	Insgesamt	1,000	4,000	3,900	4,000	3,000	0,000	2,000	36,450	25,650	12,000	3,100	5,000	36,600	34,150	170,850

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2024

Seite: 1

148

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
N	5,00000	5,00000	4,00000	
15	1,00000	1,00000	0,82051	
14	3,00000	3,00000	3,00000	
13	3,11923	3,11923	2,53846	
12	10,50000	10,50000	6,79487	
11	28,55000	28,55000	23,62819	
10	2,90000	3,54103	2,89744	
09c	2,50000	2,50000	1,94956	
09b	6,75000	6,75000	5,24244	0,50000* KW
09a	10,50000	10,50000	9,48717	0,50000* KW
08	28,66923	28,66923	22,86316	1,00000* KU 06 1,00000* KU 05 1,77000* KW
07	0,50000	0,50000	0,00000	
06	39,50000	39,50000	36,90174	1,00000* KU 06 01.09.2022 Umwandlung wenn Beendigung ATZ Sommer
05	24,15400	26,15400	20,12043	2,20000* KW
04	5,00000	5,00000	5,00000	
03	9,88000	11,88000	4,28663	7,00000* KW
02	8,23000	8,23000	5,99884	
01	3,00000	3,00000	0,00000	
S17	3,00000	3,00000	3,00000	
S14	17,25000	17,25000	15,96794	
S12	11,00000	11,00000	8,43588	0,50000* KW
S11	1,00000	1,00000	0,51282	
Insgesamt	225,00246	229,64349	183,44608	

Stellenübersicht
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Produkte	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9a	9b	9c	8	7	6	5	4	3	2	1	N	S17	S14	S12	S11b	Summe
10101	Zentrale Steuerung			0,850		2,000		2,000			5,000													9,850
10102	Kommunale Zusammenschlüsse/Ausgliederung			0,250																				0,250
10103	Gleichstellungsbeauftragte					0,650																		0,650
10201	Beschäftigtenvertretung								1,000		0,500													1,500
10301	Rechnungsprüfung				1,000																			1,000
10401	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten			0,250																				0,250
10502	EDV				1,000	1,000	1,000		1,000		2,000													8,000
10504	Kommunaler Ratsdienst						0,900																	0,900
10508	Sonstige zentrale Dienste										1,000			3,000										4,000
10601	Personalverwaltung,-steuerung u. -entwicklung			0,770							0,770													1,540
10603	Arbeitsicherheit/ Gesundheitsschutz					1,000																		1,000
10607	Stellenpool				1,000	0,500					0,450		1,400											3,350
10701	Allgemeine Finanzangelegenheiten		0,500																					0,500
10702	Abgabenwesen		0,100								1,550													1,650
10703	Kassen- und Rechnungswesen										1,200		0,900											2,100
10801	Bereitstellung von Immobilien					1,300	0,200						0,350					1,000						2,850
10802	Betrieb von Immobilien					5,630	0,800				0,100		26,800	2,000		0,500	2,530							38,360
10803	Immobilienstrategie												0,300											0,300
20101	Allgemeines Ordnungswesen/Gewerbewesen							3,000			0,300													3,300
20102	Verkehrsregelung u. -lenkung										0,200			1,000										1,200
20103	Bürgerbüro					0,800					1,000													1,800
20201	Brandschutz										0,350													0,350
20202	Rettungsdienst										0,150			4,000	5,000				5,000					14,150
20301	Personenstandswesen					0,270			1,000															1,270
30101	Schulen und Schüler										1,000		0,750	11,150										12,900
40101	Stadtbibliothek							0,500	0,500		0,770			0,500										2,270
50101	Unterstützung/Beratung Zielgruppen/Hilfsorg							1,000			3,000		1,000	1,000		7,000				1,000		4,000		18,000
50201	Hilfe bei Einkommensdefiziten/Unterstützungsl							1,000			1,000											2,000		4,000
60101	Familienunterstützende Hilfen	0,350							0,250	2,000	0,350									1,000	14,250	1,500		19,700
60102	Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	0,350									1,880									0,500	0,500	2,500		5,230
60103	Kinder- und Jugendförderung							1,000								0,500	1,500			0,500	3,000	1,000	1,000	8,500
80101	Durchführung des städt. Badebetriebes										2,900		6,000			1,880	4,200							14,980
80201	Sportanlagen und Sportförderung	0,300									0,300													0,600
90101	Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren				1,600	5,320					0,325		1,200					0,500						8,945
90102	Informelle Planung				0,900	3,080					0,260		0,300					0,500						5,040
90201	Verkehrsentwicklungs- u. Ausbauplanung v. Ver		0,100								0,065		0,100											0,265
90301	Führung von Geobasisdaten/Karten												0,200											0,200
100102	Bauverwaltung							1,000																1,000
100201	Bauordnung			1,000	2,000	2,000		1,000				0,500		1,500				1,000						9,000
100401	Wohnungsbauförderung									0,500														0,500
110201	Abfallbeseitigung										0,400													0,400
120102	Neubau von Straßen/Wegen/Brücken/Plätzen	0,200			0,300	0,900			1,100				0,200											2,700

Stellenübersicht
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Produkte	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	9a	9b	9c	8	7	6	5	4	3	2	1	N	S17	S14	S12	S11b	Summe
120103	Unterhaltung von Straßen/Wegen/Brücken/Plätz		0,200		0,100	0,800			0,900															2,000
120104	Neubau/Unterhaltung verkehrsleitender Anlagen		0,100			0,200																		0,300
120105	Öffentliche Beleuchtung		0,100		0,100	0,100					1,000													1,300
120201	Neub/Unterh. v. Einrichtungen u. F. ÖPNV				0,100																			0,100
120301	Straßenreinigung										0,050													0,050
130101	Stadtgrün/Park- und Kleingartenanlagen				0,400				0,300															0,700
130102	Spielplätze				0,200				0,100															0,300
130103	Baumschutz und Straßenbegleitgrün								0,500															0,500
130104	Wald- und Forstwirtschaft				0,200				0,100															0,300
130201	Ausbau/Umgestaltung/Unterhaltung der Gewässer		0,200		0,300	0,600																		1,100
130301	Allgemeines Bestattungswesen																							0,000
140101	Umweltinformation/-koordination/-beratung				1,000	2,000																		3,000
140201	Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement				0,200																			0,200
140202	Vorsorge/Ermittlung/Abwehr alllastenb. Gefahr		0,100		0,100	0,400																		0,600
150101	Wirtschaftsförderung		1,000								0,800													1,800
160101	Verwaltung der Finanzmittel		0,400																					0,400
	Insgesamt	1,000	3,000	3,120	10,500	28,550	2,900	10,500	6,750	2,500	28,670	0,500	39,500	24,150	5,000	9,880	8,230	3,000	5,000	3,000	17,250	11,000	1,000	225,000

Stellenplan 2024

Stellenübersicht - Dienstkräfte in der Ausbildungszeit 2024

Nachwuchskräfte / Auszubildende

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen		Zahl der vorgesehenen 2024	beschäftigt am 01.09.2023
		2022	2023		
Verwaltungswirt*In (LG 1.2. ehem. mittl. allgem. Verw.-Dienst)	Anwärterbezüge	5	5	5	5
Bachelor of Laws (LG 2.1. ehem. geh. nichttechn. Verw.-Dienst)	Anwärterbezüge	6	8	10	8
Bachelor of Arts (LG 2.1. ehem. geh. nichttechn. Verw.-Dienst) Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge	0	1	1	0
Bachelor of Arts (LG 2.1. ehem. geh. nichttechn. Verw.-Dienst) VBWL	Anwärterbezüge	1	1	0	0
Ausbildungsaufstieg (LG 2.1. ehem. geh. nichttechn. Verw.-Dienst)	lfd. Bezüge	1	2	1	1
Verwaltungsfachangestellte*r	Ausbildungsvergütung	0	0	0	0
Bauinspektor-Anwärter*in (geh. bautechn. Dienst)	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Brandmeister-Anwärter*in (mittl. feuerwehrtechn. Dienst)	Anwärterbezüge zzgl				
	Anwärtersonderzuschlag	3	5	9	5
Notfallsanitäter*in	Ausbildungsvergütung	6	6	6	4
Praktikant*in im Berufsanererkennungsjahr - Rettungsassistent*in -	Praktikanten- vergütung	0	0	0	0
Praktikant*in im Berufsanererkennungsjahr - Sozialarbeiter*in/-pädagog*in -	Praktikanten- vergütung	1	1	1	0
Fachangestellte*r für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	0	1	1	1
Fachinformatiker*in Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1	1	1	1
Duales Studium Digitale Technologien	Ausbildungsvergütung	1	0	0	0
Fachangestellte*r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	2	2	1	0
Straßenwärter*in	Ausbildungsvergütung	2	2	2	2
Kfz-Mechatroniker*in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	1
Gärtner*in - Fachrichtung Garten- und Landschaftsbau	Ausbildungsvergütung	1	2	2	2
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	2	2	2
Fachkraft für Rohr-, Kanal- und Industrieservice	Ausbildungsvergütung	0	1	1	0
Insgesamt		32	41	44	32