

Stadt Rheda-Wiedenbrück

**Haushaltsplan
Band 1
- Entwurf -**

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

2026



Rheda-
Wiedenbrück

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -

Inhaltsverzeichnis – Band 1

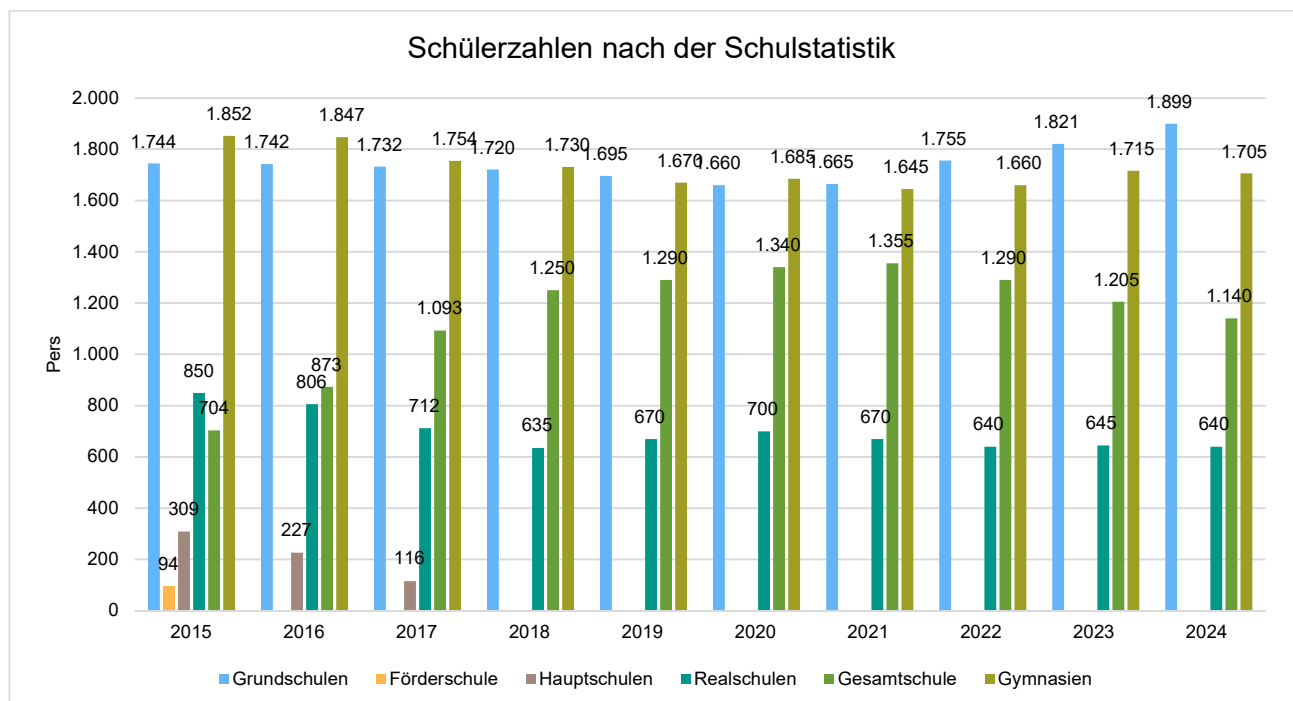
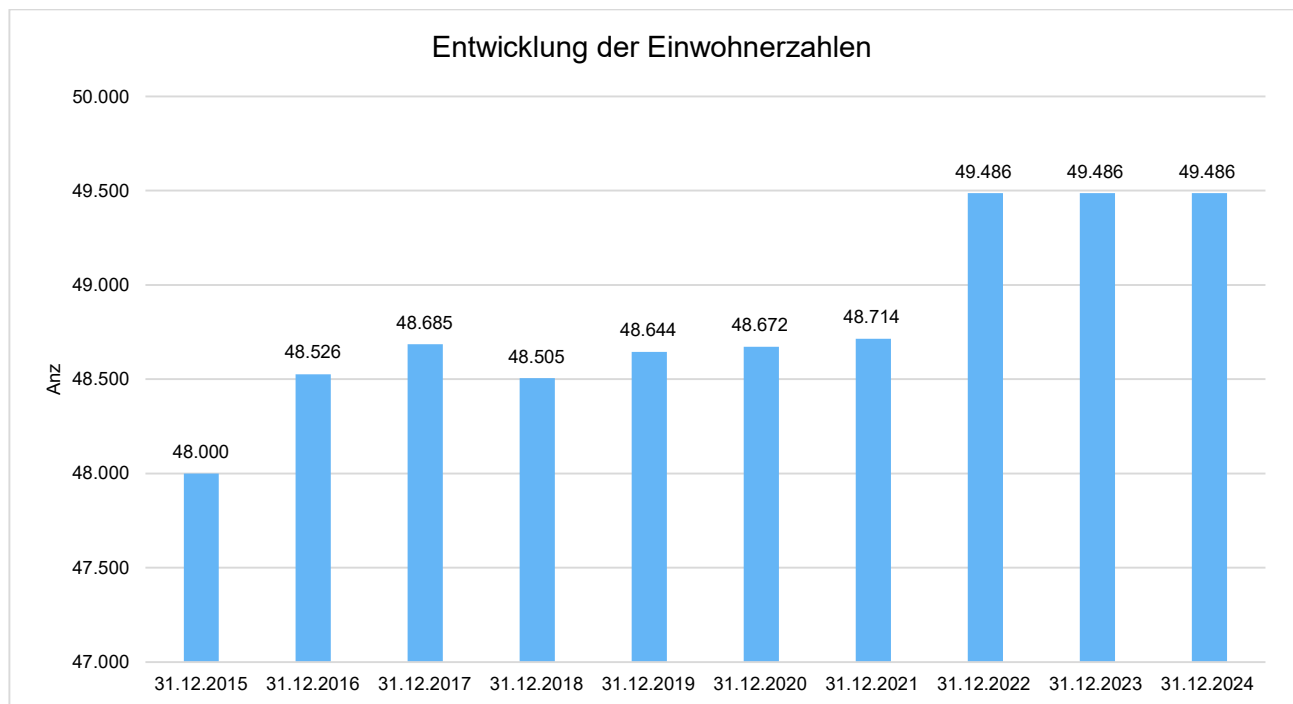
1 statistische Angaben	5
2 Haushaltssatzung der Stadt Rheda-Wiedenbrück für das Haushaltsjahr 2026	7
3 Regelungen für die Haushaltswirtschaft	10
4 Jahresabschluss 2024 Entwurf	14
5 Vorbericht	26
Anlagen zum Vorbericht	75
NKF-Produktplan	75
Investitionsplan	80
6 Haushaltsplan	89
Ergebnisplan	89
Finanzplan.....	97
Haushaltsquerschnitt	99
7 Anlagen zum Haushaltsplan.....	104
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	105
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	110
Einzelaufstellung der Darlehen der Stadt.....	111
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	112
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	113
Freiwillige Leistungen	114
Stellenplan	121

Band 2 - /Teil-) Ergebnis- und Finanzpläne

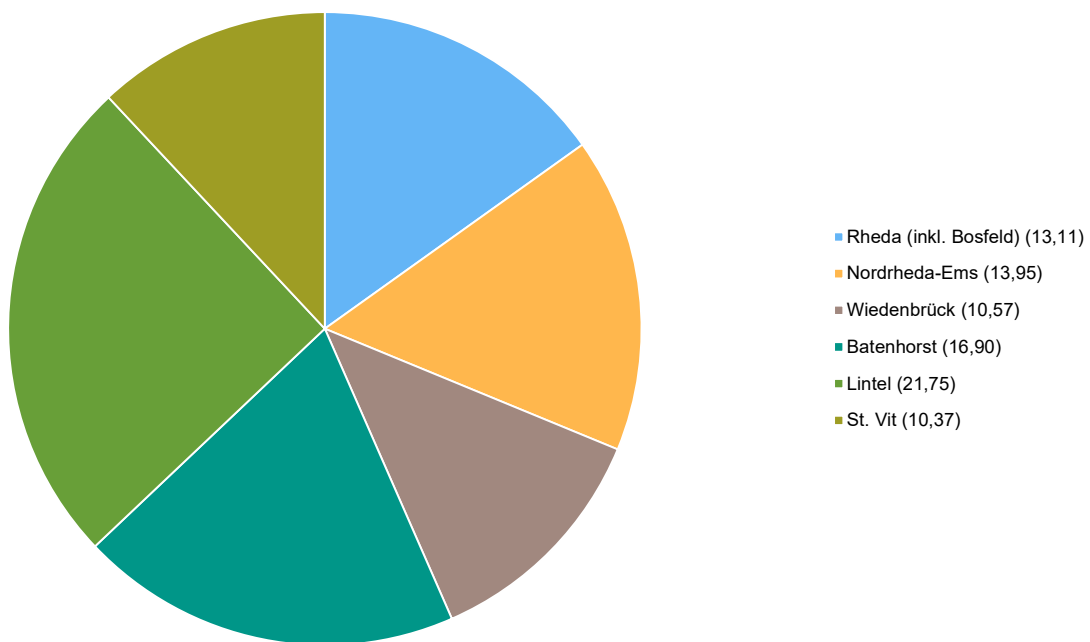
Band 3 - Wirtschaftsdaten aller Beteiligungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 8 & 9 KomHVO NRW

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -

1 statistische Angaben



Aufteilung der Flächen im Stadtgebiet



2 Haushaltssatzung der Stadt Rheda-Wiedenbrück für das Haushaltsjahr 2026

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 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück mit Beschluss vom ... folgende Haushaltssatzung erlassen:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, 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	174.596.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	185.036.000 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-1.850.000 EUR
somit auf	183.186.000 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	165.116.800 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	170.719.100 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.439.775 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	15.854.525 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	14.204.100 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	100.000 EUR

festgesetzt.

§2

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

4.300.000 EUR

festgesetzt.

§3

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

11.873.000 EUR

festgesetzt.

§4

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

7.684.349,00 EUR

festgesetzt

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrags im Ergebnisplan wird auf

905.651,00 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 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	267 v.H.
---	----------

b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	647 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.

Aufgestellt:

Rheda-Wiedenbrück, den

Festgestellt:

Rheda-Wiedenbrück, den

Christoph Krahn

Erster Beigeordneter | Stadtkämmerer

Theo Mettenborg

Bürgermeister

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, Personalnebensgaben, 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

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



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
030102	Schulische Ganztagsbetreuung
040101	Stadtbibliothek
040201	Kultur-, Musik- und Heimatpflege
050101	Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
050202	Unterhaltsvorschuss
050203	Integration und Förderung
060101	Fachbereich Jugendamt
060104	Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen
060105	Hilfe f. junge Volljährige, Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen, Familien
060106	unbegleitete minderjährige Ausländer
060201	Fachbereich Jugendamt
060202	Übergang Schule-Beruf und Vormundschaften
060301	Fachbereich Jugendamt
060302	Jugendsozialarbeit, Schulsozialarbeit und Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
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 altlastenbedingter Gefahren
150101	Wirtschaftsförderung
160101	Verwaltung der Finanzmittel

Für Auszahlungen und Aufwendungen, die in **2026** 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 2026 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 Maßnahmen, 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 1.000.000 € nicht übersteigen. Einzelmaßnahmen, die im Zusammenhang mit den Asylsuchenden und Flüchtlingen stehen, gelten bis zu einem Betrag von 3 Mio. € als geringfügig.

Hinweise:

Zu 1. - 5 % der Gesamtaufwendungen bedeutet, dass im Haushaltsjahr 2026 eine Verschlechterung des Jahresfehlbetrages in Höhe von weiteren etwa 9,3 Mio. € entstehen darf, ohne einen Nachtragshaushalt aufstellen zu müssen.

Zu 2. - 6 % der Gesamtaufwendungen entspricht für 2026 in etwa 11,1 Mio. €, 6 % der Auszahlungen entsprechen in etwa einem Auszahlungsvolumen von 11,2 Mio. €.

4 Jahresabschluss 2024 Entwurf

Bilanz 2024 Entwurf

		31.12.2024
	AKTIVA	406.154.057,73
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	23.133.123,67
1.	Anlagevermögen	356.226.569,41
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.563.806,06
1.2	Sachanlagen	293.421.181,83
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.072.203,45
1.2.1.1	Grünflächen	11.380.328,94
1.2.1.2	Ackerland	5.078.028,04
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.957.877,42
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	19.655.969,05
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	136.689.977,62
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.084.258,41
1.2.2.2	Schulen	72.257.681,66
1.2.2.3	Wohnbauten	14.586.156,48
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	47.761.881,07
1.2.3	Infrastrukturvermögen	96.378.050,67
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.698.884,87
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.977.230,55
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	58.194.400,35
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.507.534,90
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	43.486,40
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	79.050,73
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.027.490,11
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.821.362,19
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.309.560,66
1.3	Finanzanlagen	61.241.581,52
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	23.199.558,31
1.3.2	Beteiligungen	534.950,08
1.3.3	Sondervermögen	30.107.071,07
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	7.399.802,06
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

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



		31.12.2024
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	200,00
2.	Umlaufvermögen	19.082.436,89
2.1	Vorräte	8.642.036,53
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.642.036,53
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.066.110,84
2.2.1	Öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	7.987.978,47
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.823.790,70
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	254.341,67
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
2.4	Liquide Mittel	-1.625.710,48
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	7.711.927,76
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
	PASSIVA	406.154.057,73
1.	Eigenkapital	194.177.576,37
1.1	Allgemeine Rücklage	180.093.227,78
1.2	Sonderrücklagen	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	26.555.974,87
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-12.471.626,28
2.	Sonderposten	94.898.184,57
2.1	für Zuwendungen	67.603.830,98
2.2	für Beiträge	21.180.711,37
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	6.113.642,22
3.	Rückstellungen	84.832.301,44
3.1	Pensionsrückstellungen	69.709.398,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.910.191,43
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.395.210,28
3.4	Sonstige Rückstellungen	8.817.501,73
4.	Verbindlichkeiten	24.583.248,75
4.1	Anleihen	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.692.707,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	1.240.503,00
4.2.5	vom Kreditinstituten	452.204,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.311.670,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -

		31.12.2024
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.655.584,59
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.115.886,88
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	3.595.061,19
4.8	Erhaltene Anzahlungen	6.212.339,09
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	7.662.746,60

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Ergebnisrechnung 2024 Entwurf

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	89.740.273,32	94.342.000,00	--	87.460.525,49	-6.881.474,51	--
	401101 - Grundsteuer A	114.471,17	155.000,00	--	158.391,18	3.391,18	--
	401201 - Grundsteuer B	8.230.200,90	10.000.000,00	--	10.079.430,08	79.430,08	--
	401202 - Grundsteuer B AUREA	220.354,45	250.000,00	--	263.975,99	13.975,99	--
	401301 - Gewerbesteuer	43.770.396,45	44.000.000,00	--	37.728.178,54	-6.271.821,46	--
	401302 - Gewerbesteuer AUREA	1.920.112,76	1.500.000,00	--	1.296.011,33	-203.988,67	--
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	25.423.724,89	28.000.000,00	--	27.740.183,28	-259.816,72	--
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.860.405,98	6.200.000,00	--	6.103.625,61	-96.374,39	--
	403101 - Vergnügungssteuer	1.081.647,48	1.265.000,00	--	1.161.515,58	-103.484,42	--
	403201 - Hundesteuer	172.835,41	172.000,00	--	172.005,87	5,87	--
	403998 - sonstige Gemeindesteuern (periodenfremd)	--	--	--	27,50	27,50	--
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	2.946.123,83	2.800.000,00	--	2.757.180,53	-42.819,47	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.697.081,10	32.318.502,00	--	34.329.554,69	2.011.052,69	--
	411101 - Schlüsselzuweisungen	10.102.296,00	4.280.000,00	--	4.289.487,00	9.487,00	--
	414001 - Zuweisungen vom Bund	1.756,00	670.000,00	--	61.566,30	-608.433,70	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	21.132.422,24	21.513.402,00	--	23.616.189,40	2.102.787,40	--
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	1.589.021,08	1.903.000,00	--	2.287.454,00	384.454,00	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	121.967,94	189.200,00	--	102.237,12	-86.962,88	--
	414401 - Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	8,75	--	--	--	--	--
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	209.800,00	200.000,00	--	200.000,00	0,00	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	27.582,15	672.000,00	--	437.548,20	-234.451,80	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	896.462,20	155.000,00	--	452.061,95	297.061,95	--
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	2.615.764,74	2.735.900,00	--	2.883.010,72	147.110,72	--
03	+ Sonstige Transfererträge	2.605.150,03	2.163.000,00	--	3.917.814,71	1.754.814,71	--
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	14.147,92	96.000,00	--	8.236,07	-87.763,93	--
	421998 - Ersatz v. soz. Leist. außer. v. Einricht. (perioden)	16.616,78	--	--	39.519,30	39.519,30	--
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	927.931,35	948.500,00	--	1.554.282,30	605.782,30	--
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	1.066.294,75	641.000,00	--	1.776.880,24	1.135.880,24	--
	429101 - andere sonstige Transfererträge	61.238,08	61.500,00	--	59.435,91	-2.064,09	--
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	496.186,69	414.000,00	--	459.264,89	45.264,89	--
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	7.587,14	2.000,00	--	--	-2.000,00	--
	429998 - andere sonstige Transfererträge (periodenfremd)	15.147,32	--	--	20.196,00	20.196,00	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.038.247,51	14.058.000,00	--	13.873.716,72	-184.283,28	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
	431101 - Verwaltungsgebühren	999.638,48	945.900,00	--	1.699.364,81	753.464,81	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.854.785,88	11.546.100,00	--	11.135.585,57	-410.514,43	--
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfr.)	1.127,61	--	--	1.557,51	1.557,51	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	971.895,54	997.000,00	--	970.031,07	-26.968,93	--
	438101 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgl. Abfallbeseitigung	1.000,00	9.000,00	--	--	-9.000,00	--
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgleich Rettungsdienst	1.209.800,00	560.000,00	--	67.177,76	-492.822,24	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.206.018,29	1.220.900,00	--	1.289.709,77	68.809,77	--
	441101 - Mieten und Pachten	1.136.633,45	1.154.000,00	--	1.170.556,51	16.556,51	--
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	2.865,00	3.500,00	--	1.826,00	-1.674,00	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	66.481,77	63.400,00	--	117.327,26	53.927,26	--
	446198 - sonstige privatrecht. Leistungsentg. (periodenfr.)	38,07	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.581.067,33	2.723.000,00	--	4.387.253,87	1.664.253,87	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	180.252,07	246.850,00	--	172.696,63	-74.153,37	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	86.699,16	109.300,00	--	191.726,55	82.426,55	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	180.315,63	171.200,00	--	163.534,65	-7.665,35	--
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	1.250,17	75.000,00	--	1.540,00	-73.460,00	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	105.000,00	150.000,00	--	100.000,00	-50.000,00	--
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	27.285,72	3.900,00	--	3.822,73	-77,27	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.363.085,89	1.273.850,00	--	1.341.755,39	67.905,39	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	31.934,92	25.000,00	--	40.548,75	15.548,75	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	110.380,38	92.500,00	--	327.171,08	234.671,08	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	72.694,87	70.500,00	--	91.736,22	21.236,22	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	488.287,09	474.900,00	--	566.527,80	91.627,80	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	933.881,43	30.000,00	--	1.386.194,07	1.356.194,07	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.045.554,25	5.417.000,00	--	4.708.586,92	-708.413,08	--
	451101 - Konzessionsabgaben	2.640.646,76	2.150.000,00	--	2.195.793,55	45.793,55	--
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	163.833,51	50.000,00	--	225.549,63	175.549,63	--
	452501 - Erstattung von sonstigen Steuern	25.280,11	--	--	255,52	255,52	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	2.596,00	--	--	21.139,06	21.139,06	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	--	--	--	0,01	0,01	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	--	--	--	21,00	21,00	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	32.709,81	5.000,00	--	16.920,68	11.920,68	--
	455101 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	185.851,35	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
	456101 - Verwarnungs- /Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	187.703,60	191.500,00	--	165.333,31	-26.166,69	--
	456201 - Säumniszuschläge,Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	136.699,82	120.700,00	--	144.081,26	23.381,26	--
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	593,67	400,00	--	373,70	-26,30	--
	456205 - Geb. Bussgelder	1.940,50	2.000,00	--	1.402,00	-598,00	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	434.662,96	468.300,00	--	435.331,27	-32.968,73	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufll.	143.627,81	10.000,00	--	113.421,60	103.421,60	--
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	1.562.493,18	--	--	48.761,39	48.761,39	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	273.631,06	160.000,00	--	9.226,78	-150.773,22	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	28.203,51	--	--	72.312,14	72.312,14	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	595.360,02	497.925,00	--	478.322,05	-19.602,95	--
	459101 - Skontoerträge	5.408,58	6.425,00	--	7.607,60	1.182,60	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	57.762,35	65.500,00	--	77.436,70	11.936,70	--
	459104 - andere sonstige ordentliche Erträge (AU-REA)	364.183,53	320.000,00	--	263.818,42	-56.181,58	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgschr. Forderu	77.100,83	399.250,00	--	158.309,49	-240.940,51	--
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	118.616,11	970.000,00	--	271.436,71	-698.563,29	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfr.)	6.649,18	--	--	1.733,05	1.733,05	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	328.740,05	194.000,00	--	167.386,80	-26.613,20	--
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	158.242.131,88	152.436.402,00	--	150.134.548,97	-2.301.853,03	--
11	- Personalaufwendungen	22.705.285,01	26.135.000,00	--	24.084.258,92	-2.050.741,08	--
	501101 - Dienstbezüge der Beamten	7.199.879,13	7.741.900,00	--	6.659.164,72	-1.082.735,28	--
	501201 - tariflich Beschäftigte	11.014.947,50	12.674.061,00	--	11.032.547,64	-1.641.513,36	--
	501901 - sonstige Beschäftigte	--	79.453,00	--	608.967,26	529.514,26	--
	501998 - Dienstaufwendungen (periodenfremd)	639,46	--	--	--	--	--
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	805.347,87	965.575,00	--	849.111,15	-116.463,85	--
	502901 - Beiträge Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	--	5.653,00	--	4.914,46	-738,54	--
	502998 - Beiträge Versorgungskasse (periodenfremd)	6.633,03	--	--	--	--	--
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	2.181.631,82	2.609.150,00	--	2.274.495,95	-334.654,05	--
	503298 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Besch. (pf)	822,30	--	--	416,93	416,93	--
	503901 - Beiträge gesetzliche SV für sonstige Beschäftigte	--	16.208,00	--	13.500,49	-2.707,51	--
	504101 - Beihilfen	771.493,25	948.000,00	--	823.234,57	-124.765,43	--
	504102 - sonstige Unterstützungsleistungen	93.226,63	95.000,00	--	100.837,72	5.837,72	--
	505101 - Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	--	700.000,00	--	1.123.458,00	423.458,00	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
	506101 - Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte	--	300.000,00	--	143.042,00	-156.958,00	--
	507101 - Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellungen	101.786,60	--	--	284.516,97	284.516,97	--
	507102 - Rückstellung Altersteilzeit	88.160,53	--	--	52.584,36	52.584,36	--
	507103 - sonstige personalbedingte Rückstellungen	440.716,89	--	--	113.466,70	113.466,70	--
12	- Versorgungsaufwendungen	3.883.840,33	4.304.000,00	--	4.324.678,14	20.678,14	--
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	2.939.456,33	3.004.000,00	--	3.085.710,14	81.710,14	--
	515101 - Zuführung Pensionsrückstell. Versorgungsempfänger	873.300,00	900.000,00	--	899.034,00	-966,00	--
	516101 - Zuführung Beihilferückst. Versorgungsempfänger	71.084,00	400.000,00	--	339.934,00	-60.066,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.319.582,34	29.873.909,39	1.393.193,39	30.230.934,71	357.025,32	1.376.025,90
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	1.121.443,15	1.859.800,00	--	1.280.017,77	-579.782,23	--
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	122.276,95	110.000,00	--	195.667,30	85.667,30	--
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.685.320,30	2.199.818,00	332.818,00	2.205.011,40	5.193,40	313.000,00
	521504 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für BV	10.602,25	--	--	--	--	--
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	13.000,00	--	--	-13.000,00	--
	521590 - Instandsetzungsaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	64.738,34	--	--	--	--	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	3.679.264,71	3.591.600,00	--	3.879.493,11	287.893,11	--
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	1.306.421,15	1.602.800,00	215.500,00	1.284.304,54	-318.495,46	97.473,24
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	747.000,00	--	--	910.000,00	910.000,00	--
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Infrastruktur)	25.000,00	--	--	73.670,12	73.670,12	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	144.029,07	--	--	77.903,22	77.903,22	--
	523101 - Erstattungen an das Land	26.312,35	70.000,00	--	23.625,05	-46.374,95	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	524.469,05	648.000,00	--	621.224,70	-26.775,30	--
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	72.530,92	40.000,00	--	91.608,48	51.608,48	--
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	206.047,13	220.000,00	--	272.822,62	52.822,62	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	1.167.733,98	242.800,00	--	523.291,49	280.491,49	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	192.269,15	--	--	--	--	--
	524101 - Bewirtschaftungsaufwand Flüchtlingsunterkünfte	729.022,20	--	--	--	--	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	7.179.783,44	6.000.000,00	--	6.621.833,75	621.833,75	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.	1.532.495,40	1.687.600,00	--	1.446.405,59	-241.194,41	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	231.904,78	--	--	331.152,54	331.152,54	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	150.656,67	90.250,00	--	113.214,62	22.964,62	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	63.630,13	118.000,00	--	53.975,57	-64.024,43	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	149.881,29	180.250,00	19.800,00	123.581,14	-56.668,86	12.694,50

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	307.065,64	233.000,00	--	203.534,07	-29.465,93	--
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	1.104,42	--	--	1.619,00	1.619,00	--
	528101 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	2.361,28	--	--	375,00	375,00	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	424,06	6.000,00	--	1.386,72	-4.613,28	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.315.469,17	4.188.224,26	3.724,26	4.214.252,84	26.028,58	1.173,10
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	19.394,80	--	--	2.546,36	2.546,36	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	1.030.620,06	975.900,00	--	926.915,24	-48.984,76	--
	529102 - Schülerbeförderungskosten	855.144,28	946.000,00	--	831.223,84	-114.776,16	--
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	920.068,18	936.253,19	163.953,19	764.847,01	-171.406,18	342.680,23
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.696.944,62	3.914.613,94	657.397,94	3.112.654,93	-801.959,01	609.004,83
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	38.153,42	--	--	42.776,69	42.776,69	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.209.638,02	10.907.318,78	279.318,78	10.806.203,41	-101.115,37	265.963,06
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	23.931,72	34.500,00	--	28.747,95	-5.752,05	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.890.944,91	3.822.700,00	--	3.944.691,77	121.991,77	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	440.075,33	293.800,00	--	435.485,02	141.685,02	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	594.052,31	605.800,00	--	631.779,81	25.979,81	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	101.130,35	96.200,00	--	97.354,86	1.154,86	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.813.560,48	2.906.600,00	--	2.838.099,15	-68.500,85	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	96.691,83	145.500,00	--	99.573,13	-45.926,87	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,55	6.700,00	--	6.530,54	-169,46	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	165.171,46	147.725,00	--	179.274,44	31.549,44	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	254.086,20	234.550,00	--	201.132,63	-33.417,37	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	1.009.301,02	1.120.975,00	--	927.963,68	-193.011,32	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.108,30	1.100,00	--	1.268,42	168,42	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	1.056.402,11	1.491.168,78	279.318,78	1.181.892,65	-309.276,13	265.963,06
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	756.651,45	--	--	232.409,36	232.409,36	--
15	- Transferaufwendungen	77.156.695,48	88.025.120,30	493.658,30	82.992.398,35	-5.032.721,95	1.974.969,01
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.680.808,85	3.172.500,00	--	2.812.389,40	-360.110,60	236.952,61
	531501 - Aufw. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	3.227.328,56	3.473.000,00	--	3.492.231,76	19.231,76	--
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	140.000,00	160.000,00	--	145.000,00	-15.000,00	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	26.541.981,99	32.674.020,30	493.658,30	28.737.589,83	-3.936.430,47	1.738.016,40
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	589.451,62	606.300,00	--	589.127,79	-17.172,21	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	111.572,56	162.500,00	--	131.066,41	-31.433,59	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	168.739,39	350.000,00	--	339.995,44	-10.004,56	--
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	1.734.392,21	2.144.300,00	--	2.182.990,00	38.690,00	--
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2.654.455,10	3.712.000,00	--	3.284.340,78	-427.659,22	--
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	5.161.001,17	6.725.500,00	--	7.564.651,26	839.151,26	--
	533901 - sonstige soziale Leistungen	246.434,65	426.000,00	--	324.817,61	-101.182,39	--
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.213.336,50	1.300.000,00	--	1.512.486,00	212.486,00	--
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	56.989,72	56.989,72	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.878.516,50	3.829.000,00	--	3.274.787,62	-554.212,38	--
	537401 - Kreisumlage allgemein	27.969.444,38	27.960.000,00	--	27.701.485,73	-258.514,27	--
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	--	120.000,00	--	--	-120.000,00	--
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	839.232,00	1.210.000,00	--	842.449,00	-367.551,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.497.789,07	9.301.669,21	591.514,21	11.465.344,00	2.163.674,79	251.190,26
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	342.616,96	250.000,00	--	237.881,26	-12.118,74	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	8.194,62	7.950,00	--	14.034,57	6.084,57	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	124,85	12.000,00	--	334,80	-11.665,20	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	241.489,06	166.820,00	--	163.394,78	-3.425,22	--
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	18.239,35	19.760,00	--	18.600,46	-1.159,54	--
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	5.457,91	24.000,00	--	17.761,11	-6.238,89	5.981,53
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	107.628,87	165.950,00	--	169.950,16	4.000,16	--
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	222.744,35	224.050,00	--	108.198,57	-115.851,43	--
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	4.139,70	--	--	6.591,44	6.591,44	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	668.637,75	708.000,00	--	657.887,09	-50.112,91	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	646.677,05	3.000.000,00	--	1.923.648,61	-1.076.351,39	--
	542202 - Mietaufwendungen Flüchtlingsunterkünfte	511.175,33	--	--	--	--	--
	542301 - Leasing	70.154,62	103.300,00	--	52.140,19	-51.159,81	--
	542901 - sonst.Aufwend.für Inanspruchn.von Rechten/Diensten	65.072,70	67.000,00	--	65.776,64	-1.223,36	--
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(periodenfr.)	10.852,80	--	--	3.275,45	3.275,45	--
	543101 - Büromaterial	51.100,21	57.250,00	--	46.009,36	-11.240,64	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	235.462,28	314.800,00	--	243.419,38	-71.380,62	--
	543103 - Porto	77.841,96	130.000,00	--	81.642,44	-48.357,56	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	35.324,90	46.225,00	--	35.917,10	-10.307,90	--
	543105 - Bauhofkosten für Dienstfahrten	--	--	--	117,98	117,98	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	28.156,62	30.500,00	--	24.594,56	-5.905,44	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	18.810,70	30.000,00	--	30.247,63	247,63	--
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	46.782,05	55.200,00	--	49.704,42	-5.495,58	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	439.847,38	841.873,65	448.173,65	303.024,43	-538.849,22	11.302,53
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	86.748,54	73.900,00	--	107.950,49	34.050,49	--
	543112 - Aufwendungen für Gutachtertätigkeiten	487.218,55	610.940,56	143.340,56	652.606,36	41.665,80	212.710,33
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	4.714,77	--	--	18.752,96	18.752,96	--
	544201 - Umsatzsteuer	--	8.500,00	--	76.834,55	68.334,55	--
	544501 - sonstige Steuern	78.516,00	69.500,00	--	73.517,32	4.017,32	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	858.398,59	927.000,00	--	845.838,38	-81.161,62	--
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	336.354,58	3.000,00	--	61.041,32	58.041,32	21.195,87
	544998 - Aufw. für Versicherung/Schaden (periodenfremd)	157,24	--	--	-0,02	-0,02	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	--	--	--	1.176,55	1.176,55	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	47.765,31	--	--	23.657,66	23.657,66	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	147.299,35	10.000,00	--	151.130,70	141.130,70	--
	547302 - Verluste Abgang beim UV	972,19	--	--	103.547,03	103.547,03	--
	548201 - Säumniszuschläge	124,50	--	--	--	--	--
	549101 - Verfügungsmittel	3.564,00	3.600,00	--	3.490,57	-109,43	--
	549201 - Fraktionszuwendungen	21.875,00	22.000,00	--	21.666,67	-333,33	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	2.800.096,94	26.000,00	--	2.597.722,47	2.571.722,47	--
	549601 - Aufwendungen für die Kreisumlagenrückstellung	2.757.000,00	--	--	--	--	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	--	--	--	172.137,10	172.137,10	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	465.727,47	1.082.450,00	--	1.780.917,56	698.467,56	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	363.667,69	10.100,00	--	283.512,31	273.412,31	--
	549908 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen (AUREA)	--	200.000,00	--	223.024,88	23.024,88	--
	549998 - sonstige ordentliche Aufwendungen (periodenfremd)	181.056,33	--	--	12.666,71	12.666,71	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	159.772.830,25	168.547.017,68	2.757.684,68	163.903.817,53	-4.643.200,15	3.868.148,23
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.530.698,37	-16.110.615,68	-2.757.684,68	-13.769.268,56	2.341.347,12	-3.868.148,23
19	+ Finanzerträge	1.406.173,89	1.411.000,00	--	1.720.108,69	309.108,69	--
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	300.000,00	700.000,00	--	700.051,03	51,03	--
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	246.551,30	1.000,00	--	155.722,10	154.722,10	--
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	167.882,89	100.000,00	--	66.905,64	-33.094,36	--
	461802 - Verzinsung der Gewerbesteuer (AUREA)	28.273,47	--	--	-16,00	-16,00	--
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.174,90	1.000,00	--	1.363,76	363,76	--
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	662.291,33	609.000,00	--	796.082,16	187.082,16	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	267.726,19	697.000,00	--	422.466,41	-274.533,59	--
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	39.888,16	35.000,00	--	34.047,14	-952,86	--
	551501 - Zinsen an verb. Untern./Beteil./Sondervermögen	76.992,64	--	--	146.847,20	146.847,20	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	19.878,03	562.000,00	--	54.581,43	-507.418,57	--
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	107.354,89	100.000,00	--	187.061,64	87.061,64	--
	551802 - Verzinsung der Gewerbesteuer (AUREA)	23.612,47	--	--	-71,00	-71,00	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.138.447,70	714.000,00	--	1.297.642,28	583.642,28	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-392.250,67	-15.396.615,68	-2.757.684,68	-12.471.626,28	2.924.989,40	-3.868.148,23
23	+ Außerordentliche Erträge	6.406.119,51	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	6.406.119,51	--	--	--	--	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	6.013.868,84	-15.396.615,68	-2.757.684,68	-12.471.626,28	2.924.989,40	-3.868.148,23
27	+ globaler Minderaufwand	--	-2.486.840,00	--	--	2.486.840,00	--
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	6.013.868,84	-12.909.775,68	-2.757.684,68	-12.471.626,28	438.149,40	-3.868.148,23
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 2024 Entwurf

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	91.637.157,33	94.342.000,00	--	87.749.575,88	-6.592.424,12	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.074.787,40	27.679.602,00	--	28.704.845,55	1.025.243,55	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.940.060,37	2.163.000,00	--	2.470.324,07	307.324,07	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.638.467,07	12.541.000,00	--	14.681.456,40	2.140.456,40	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200.130,52	968.700,00	--	1.274.197,23	305.497,23	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.314.655,36	2.723.000,00	--	17.794.305,20	15.071.305,20	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.023.763,58	2.900.100,00	--	3.366.046,63	465.946,63	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.320.688,91	1.411.000,00	--	1.515.709,05	104.709,05	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.149.710,54	144.728.402,00	--	157.556.460,01	12.828.058,01	--
10	- Personalauszahlungen	22.275.643,21	25.135.000,00	--	22.009.244,31	-3.125.755,69	--
11	- Versorgungsauszahlungen	2.679.611,61	3.004.000,00	--	3.177.760,51	173.760,51	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.108.559,26	29.773.909,39	1.393.193,39	46.717.990,15	16.944.080,76	1.376.025,90
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	190.290,80	697.000,00	--	420.632,95	-276.367,05	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2025
14	- Transferauszahlungen	79.051.614,22	87.298.820,30	493.658,30	86.436.855,42	-861.964,88	1.974.969,01
15	- Sonstige Auszahlungen	7.375.078,16	9.674.387,99	870.832,99	6.907.129,93	-2.767.258,06	517.153,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	154.680.797,26	155.583.117,68	2.757.684,68	165.669.613,27	10.086.495,59	3.868.148,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.468.913,28	-10.854.715,68	-2.757.684,68	-8.113.153,26	2.741.562,42	-3.868.148,23
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.227.430,23	8.654.500,00	--	5.829.224,40	-2.825.275,60	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.975,79	825.000,00	--	671.676,25	-153.323,75	--
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.811.095,74	--	--	227.531,84	227.531,84	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	419.123,64	605.000,00	--	377.171,01	-227.828,99	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	425.105,31	2.500.000,00	--	1.370.322,97	-1.129.677,03	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.933.730,71	12.584.500,00	--	8.475.926,47	-4.108.573,53	--
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.535.021,40	1.200.000,00	700.000,00	2.987.422,53	1.787.422,53	1.775.000,00
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.890.634,33	14.856.016,28	8.896.016,28	7.149.399,35	-7.706.616,93	8.954.760,08
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.342.777,54	8.623.756,02	2.630.856,02	1.116.118,91	-7.507.637,11	5.468.528,85
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500.000,00	2.500.000,00	--	--	-2.500.000,00	--
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	250.046,00	3.467.000,00	784.000,00	30.025,00	-3.436.975,00	2.482.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	500,39	5.348.000,00	2.848.000,00	14.038,29	-5.333.961,71	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.518.979,66	35.994.772,30	15.858.872,30	11.297.004,08	24.697.768,22	18.680.288,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.585.248,95	-23.410.272,30	-15.858.872,30	-2.821.077,61	20.589.194,69	-18.680.288,93
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.883.664,33	-34.264.987,98	-18.616.556,98	-10.934.230,87	23.330.757,11	-22.548.437,16
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.736,88	7.904.800,00	--	15.315,15	-7.889.484,85	--
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	18.300.000,00	--	--	18.300.000,00	--
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	202.822,97	134.000,00	--	132.671,19	-1.328,81	--
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-198.086,09	26.070.800,00	--	-117.356,04	26.188.156,04	--
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.685.578,24	-8.194.187,98	-18.616.556,98	-11.051.586,91	-2.857.398,93	-22.548.437,16
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.217.094,07	9.746.490,07	--	9.746.490,07	0,00	--
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-156.182,24	--	--	-320.613,64	-320.613,64	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	9.746.490,07	1.552.302,09	-18.616.556,98	-1.625.710,48	-3.178.012,57	-22.548.437,16

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

Das Jahresergebnis 2026 beläuft sich auf -8.590.000 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -5.919.000 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -2.671.000,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2026 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von Rheda-Wiedenbrück verfolgt:

- Sicherstellung der Aufgabenerfüllung im Bericht der Pflichtaufgaben unter Berücksichtigung der prognostizierten Entwicklungen und für den kommunalen Finanzausgleich
- Wahrung der eigenverantwortlichen finanziellen Handlungsfähigkeit und Vermeidung der Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts
- Aufnahme von Maßnahmen in das Investitionsprogramm unter den Voraussetzungen, dass
 - Die Maßnahmen zwingend notwendig und unaufschiebbar sind
 - ein politischer Umsetzungsbeschluss vorliegt
 - im Rahmen einer bewilligten Förderkulisse investiert wird
 - 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 Beteiligungen der Stadt Rheda-Wiedenbrück

Ebenfalls wird mit folgenden Änderungen gegenüber dem Vorjahr gerechnet:

Das Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität liegt derzeit im Entwurf vor und wird nach Verabschiedung die Rahmenbedingungen auch in Rheda-Wiedenbrück verbessern, die strukturelle Unterfinanzierung der Ergebnisplanung alleine aber keinesfalls auflösen. Nach einer Modellrechnung des Landes sollen der Stadt innerhalb von zwölf Jahren Einzahlungen zur Förderung investiver Maßnahmen in Höhe von rund 19,5 Mio. Euro zufließen. Die Ergebnisplanung wird jährlich in Abhängigkeit der Laufzeiten der geförderten Investitionen in Höhe der zu bildenden Sonderposten entlastet.

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 -8.590.000 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 4.087.050 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge	150.134.548,97	169.716.000	172.722.000
Ordentliche Aufwendungen	163.903.817,53	180.692.000	184.671.000
Ordentliches Ergebnis	-13.769.268,56	-10.976.000	-11.949.000
Finanzerträge	1.720.108,69	1.731.000	1.874.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	422.466,41	288.000	365.000
Finanzergebnis	1.297.642,28	1.443.000	1.509.000
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-12.471.626,28	-9.533.000	-10.440.000
Jahresergebnis	-12.471.626,28	-9.533.000	-10.440.000
globaler Minderaufwand	--	-3.614.000	-1.850.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.471.626,28	-5.919.000	-8.590.000

Die Hebesätze entwickeln sich dabei folgendermaßen:

Hebesatztable	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	192	192	192	192	192	259	267	267
Hebesatz Grundsteuer B	423	423	423	423	423	501	647	647
Hebesatz Gewerbesteuer	403	403	403	403	416	416	416	416

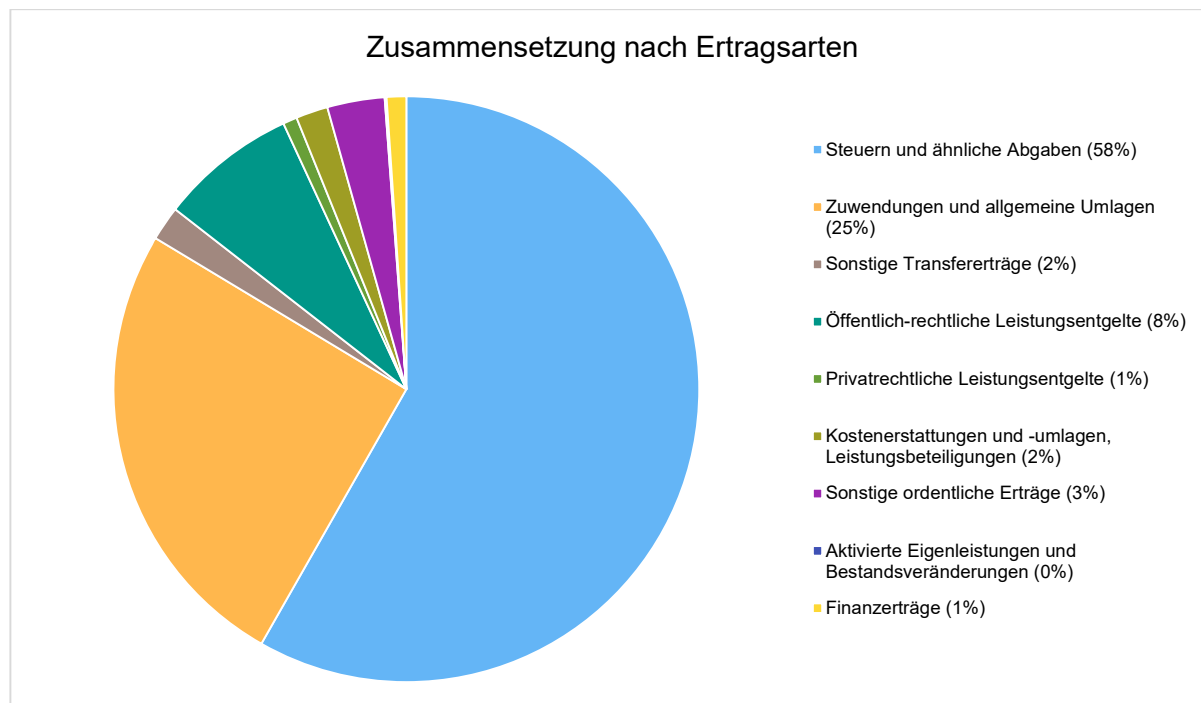
Eine Erläuterung hierzu ist unter dem Punkt 3.1.1 zu finden.

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 174.596.000 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht	Ansatz 2026	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	101.680.000	58,24
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.335.900	25,39
Sonstige Transfererträge	3.302.300	1,89
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.237.000	7,58
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.357.300	0,78
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.102.200	1,78
Sonstige ordentliche Erträge	5.516.300	3,16
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	191.000	0,11
Ordentliche Erträge	172.722.000	98,93
Finanzerträge	1.874.000	1,07
Summe	174.596.000	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 171.447.000 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 3.149.000 Euro auf 174.596.000 Euro.

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

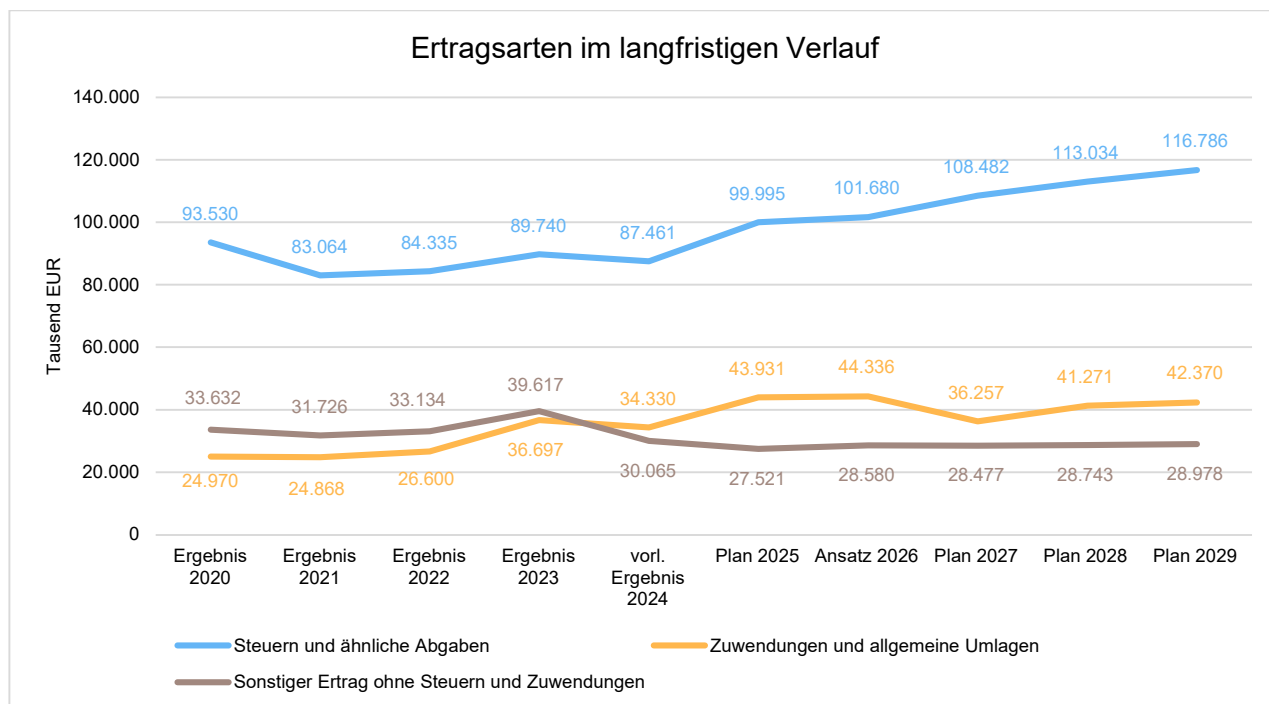
Vorjahresvergleich Ertragsarten	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	99.995.000	101.680.000	1.685.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.930.700	44.335.900	405.200
Sonstige Transfererträge	2.728.000	3.302.300	574.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.848.300	13.237.000	388.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.286.000	1.357.300	71.300
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.873.000	3.102.200	229.200
Sonstige ordentliche Erträge	5.876.000	5.516.300	-359.700
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	179.000	191.000	12.000
Ordentliche Erträge	169.716.000	172.722.000	3.006.000
Finanzerträge	1.731.000	1.874.000	143.000
Summe	171.447.000	174.596.000	3.149.000

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	87.460.525	99.995.000	101.680.000	108.482.000	113.034.000	116.786.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.329.555	43.930.700	44.335.900	36.257.000	41.270.700	42.369.900
Sonstige Transfererträge	3.917.815	2.728.000	3.302.300	3.464.300	3.676.300	3.921.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.873.717	12.848.300	13.237.000	13.252.600	13.512.800	13.572.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289.710	1.286.000	1.357.300	1.375.800	1.348.500	1.367.000
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.387.254	2.873.000	3.102.200	3.152.200	3.124.200	3.205.800
Sonstige ordentliche Erträge	4.708.587	5.876.000	5.516.300	5.523.100	5.280.500	5.178.900
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	167.387	179.000	191.000	181.000	150.000	17.000
Ordentliche Erträge	150.134.549	169.716.000	172.722.000	171.688.000	181.397.000	186.418.000
Finanzerträge	1.720.109	1.731.000	1.874.000	1.528.000	1.651.000	1.716.000
Summe	151.854.658	171.447.000	174.596.000	173.216.000	183.048.000	188.134.000

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	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	158.391	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Grundsteuer B	10.343.406	10.425.000	10.525.000	10.625.000	10.725.000	10.825.000
Gewerbesteuer	39.024.190	49.000.000	49.000.000	52.000.000	54.000.000	57.000.000
Anteil Einkommensteuer	27.740.183	29.900.000	30.300.000	32.000.000	33.400.000	35.200.000
Anteil Umsatzsteuer	6.103.626	6.300.000	7.500.000	9.400.000	10.350.000	9.100.000
Vergnügungssteuer	1.161.516	1.265.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Hundesteuer	172.006	175.000	175.000	177.000	179.000	181.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	28	--	--	--	--	--
Ausgleichsleistungen	2.757.181	2.850.000	2.900.000	3.000.000	3.100.000	3.200.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	87.460.525	99.995.000	101.680.000	108.482.000	113.034.000	116.786.000

Die Hebesätze bleiben im Haushaltsjahr 2026 unverändert.

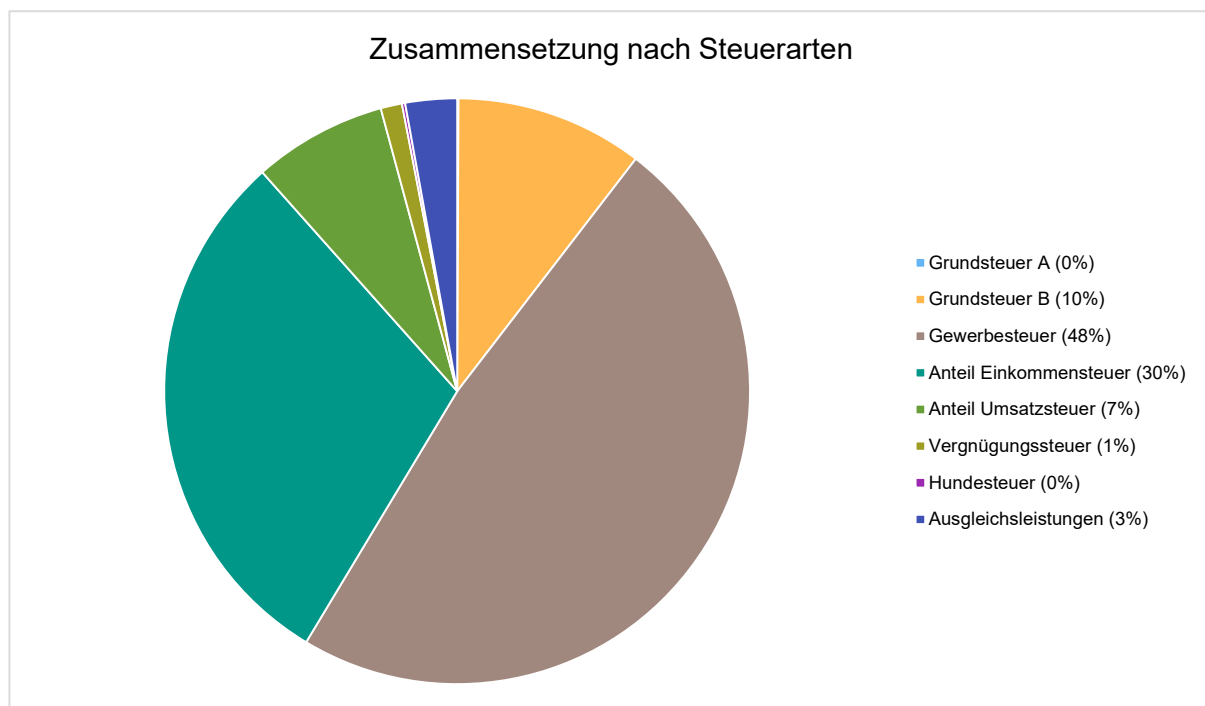
Zur Haushaltsplanung 2027 soll für die Grundsteuer-B geprüft werden, ob weiterhin unverändert ein einheitlicher Hebesatz festgesetzt werden soll, oder ob unter Beachtung der zwischenzeitlich vorliegenden und sich bis zur neuen 2027iger Planung möglicherweise verfestigten Rechtsprechung differenzierte Grundsteuer-B-Hebesätze eingeführt werden sollen.

Der Planansatz der Gewerbesteuer verbleibt für 2026 auf dem gleichen Planwert wie für das Jahr 2025 und basiert auf den laufenden Zahlungen der Unternehmen zum Ende des Jahres 2025. Er erhöht sich um Nachzahlungen für Vorjahre, die sich aus konkreten Gesprächen mit Unternehmern sowie aus Erfahrungswerten der vergangenen Jahre ergeben. Darüber hinaus werden die so entwickelten Annahmen mit den Orientierungsdaten des Landes NRW für ganz NRW abgeglichen.

Konkret wird davon ausgegangen, dass der Planansatz im Jahr 2026 wie im Vorjahr bei 49 Mio. Euro liegt. In den folgenden Planjahren steigt die Erwartung bis 2029 auf 57 Mio. Euro an.

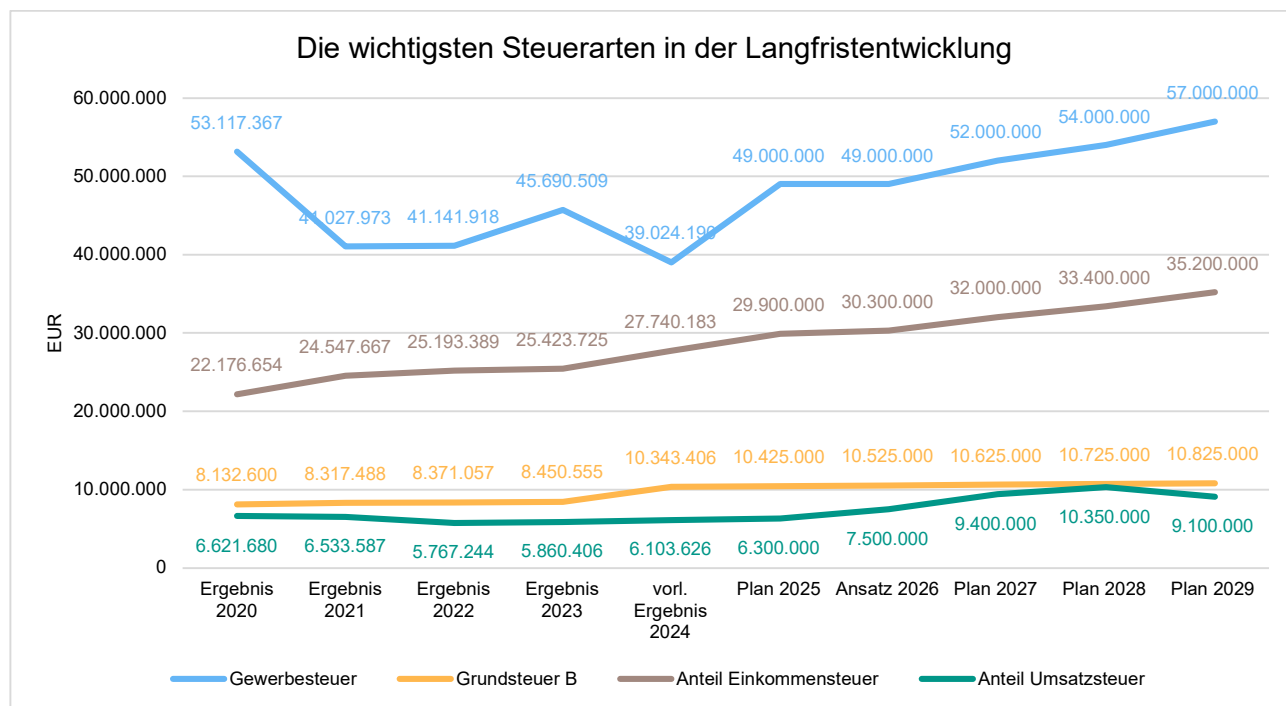
Die dem Gemeindeanteil an der Umsatz- und Einkommensteuer zu Grunde gelegten Schlüsselzahlen verändern sich alle drei Jahre. Ab dem Jahr 2027 wird hier auf Basis der Erfahrungen zurückliegender Zeiträume mit einem moderaten Zuwachs der Schlüsselzahlen von + 1% gerechnet.

Zusammensetzung des Steueraufkommens



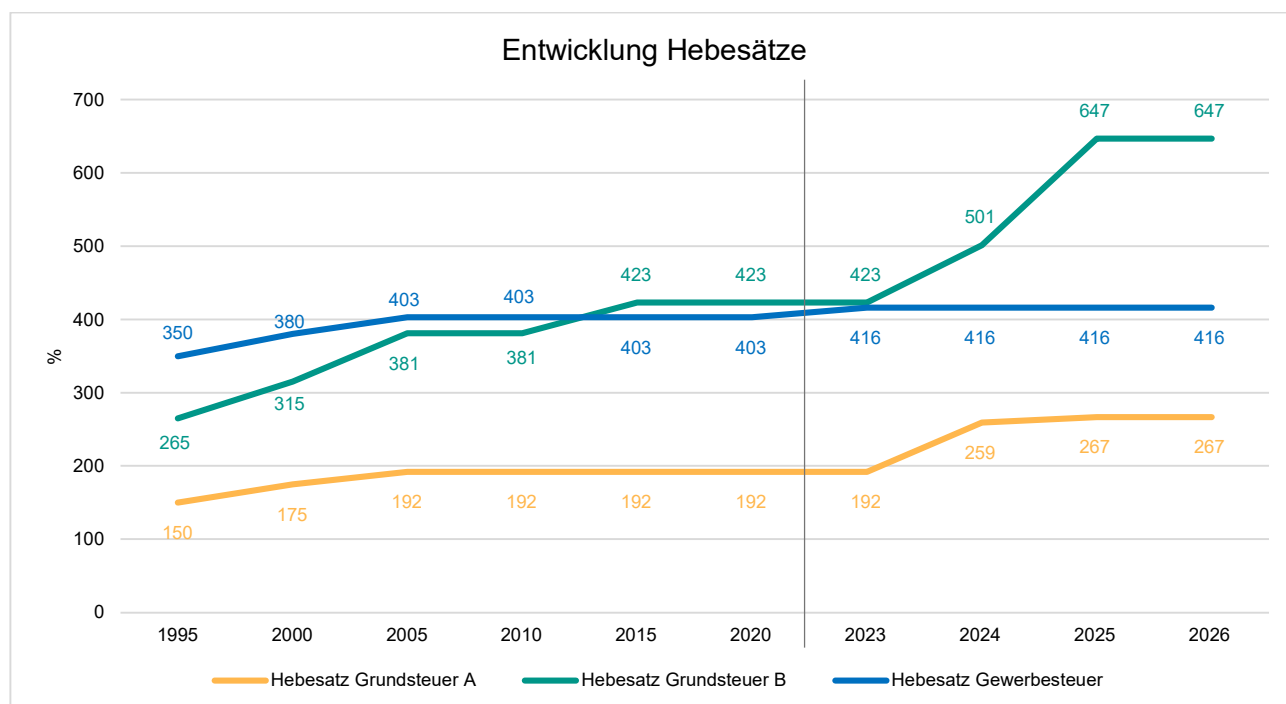
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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.

Im Betrachtungszeitraum seit 1995 haben sich die Hebesätze wenig verändert, Anpassungen mussten bis zum Jahr 2023 nur selten vorgenommen werden.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 wurden die Hebesätze der Grundsteuer A und B an die fiktiven Hebesätze des GFG 2024 angepasst. Bei der Gewerbesteuer wurde die Anpassung an den fiktiven Hebesatz bereits ein Jahr zuvor mit dem Haushalt 2023 vorgenommen und im Jahr 2024 in dieser Höhe bestätigt.

Der Gewerbesteuerhebesatz bleibt mit dem Haushaltsplan 2026 weiter unverändert.

Im Rahmen der Grundsteuerreform wurden die Hebesätze der Grundsteuer A mit 267% und der Grundsteuer B unverändert einheitlich mit 647% festgesetzt. Die damit beabsichtigte und angestrebte Aufkommensneutralität wurde erreicht.

Die aktuelle Haushaltsplanung zeigt deutlich, dass sich die exorbitanten Kostensteigerungen, denen die Stadt als große Abnehmerin von Energie, Material und Dienstleistungen ausgesetzt ist, sich durch Konsolidierungsmaßnahmen und eine zurückhaltende Investitionstätigkeit allein nicht mehr kompensieren lassen. Die historisch hohe Inflationsrate von 6,9 % im Jahr 2022 und rund 5,9 % im Jahr 2023 hat zu einer dramatischen Verschlechterung der finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen beigetragen. Im Kalenderjahr 2024 haben sich die Verbraucherpreise um 2,2 % und werden sich im Jahr 2025 voraussichtlich um weitere rund 2,1 - 2,3% erhöhen. Die hohen Steigerungen der Vorjahre setzen sich also in 2024 und 2025 nicht weiter fort. Das durch die Steigerungsraten der Vorjahre deutlich angehobene Niveau bleibt aber natürlich weiterhin erhalten.

Städte in NRW 45.000 - 55.000 Einwohner		Gewerbesteuer 2025		Grundsteuer A 2025		Grundsteuer B 2025	
Stadt	Einwohner 31.12.2024	Hebesatz	Planansatz	Hebesatz	Planansatz	Hebesatz	Planansatz
Rheda-Wiedenbrück	49.849	416	49.000.000	267	80.000	647	10.425.000
Kleve	53.028	417	28.500.000	374	140.000	536	8.750.000
Bünde	46.365	420	25.100.000	400	80.000	629	7.980.000
Menden	52.177	420	45.876.000	291	61.500	differenziert	12.149.000
Dülmen	47.989	435	31.415.000	302	234.540	692	9.287.360
Gronau	50.547	439	68.118.800	275	125.500	differenziert	8.850.011
Soest	48.250	442	46.648.571	493	219.333	781	11.027.536
Ahlen	52.666	445	42.310.490	453	235.851	differenziert	10.147.810
Willich	49.413	449	66.600.000	545	150.500	556	10.125.000
Bad Oeynhausen	50.620	450	36.400.000	335	95.000	724	10.300.000
Bergkamen	49.475	480	16.892.000	350	50.000	670	8.416.000
Ibbenbüren	51.803	481	47.100.000	323	89.700	differenziert	12.080.000
Herzogenrath	48.574	485	33.500.000	506	51.000	733	9.930.000
Gummersbach	51.290	487	49.000.000	401	55.800	795	11.470.000
Frechen	52.309	490	50.000.000	676	48.000	519	11.250.000
Schwerte	46.571	490	40.000.000	1.150	165.000	differenziert	13.400.000
Alsdorf	48.810	495	12.600.000	865	58.000	1018	12.600.000
Bad Salzuflen	53.958	496	35.000.000	425	150.000	620	10.500.000
Bornheim	48.203	515	32.000.000	759	208.000	679	13.815.000

Hattingen	54.620	515	27.850.000	720	157.000	995	15.330.000
Hennef	48.188	525	32.950.000	444	107.000	882	16.654.000
Erftstadt	48.772	565	32.014.498	380	321.809	565	12.623.471
Durchschnitt	50.158	471	38.585.244	488	131.070	708	11.232.281

Die Städte Menden, Gronau, Ahlen, Ibbenbüren und Schwerte haben in 2025 differenzierte Grundsteuer-B-Hebesätze festgesetzt, die nach aktueller Entscheidung des Verwaltungsgerichtes Gelsenkirchen nicht zulässig sind.

Die Sortierung erfolgt auf Grundlage des Gewerbesteuerhebesatzes.

Die fiktiven Hebesätze für das Jahr 2026 lauten wie folgt:

Grundsteuer A = 227 Prozentpunkte für 07/24-12/24 und 336 Prozentpunkte für 01/25-06/25

Grundsteuer B = 535 Prozentpunkte für 07/24-12/24 und 627 Prozentpunkte für 01/25-06/25

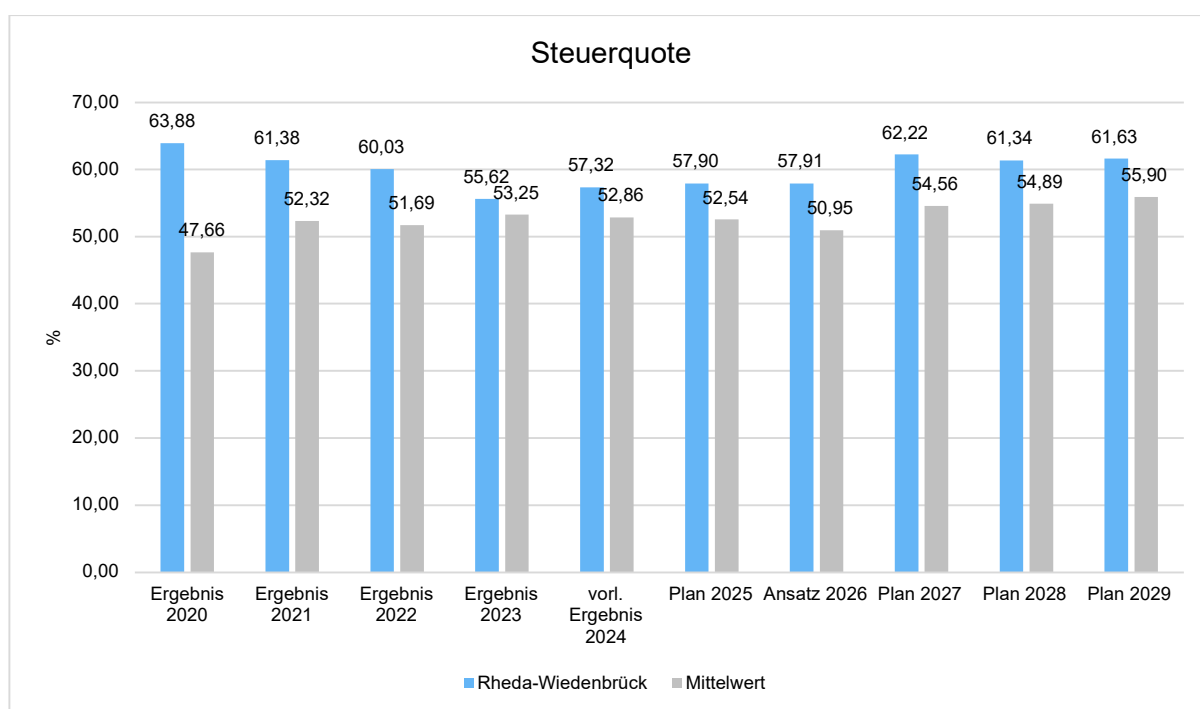
Gewerbesteuer = 412 Prozentpunkte

3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

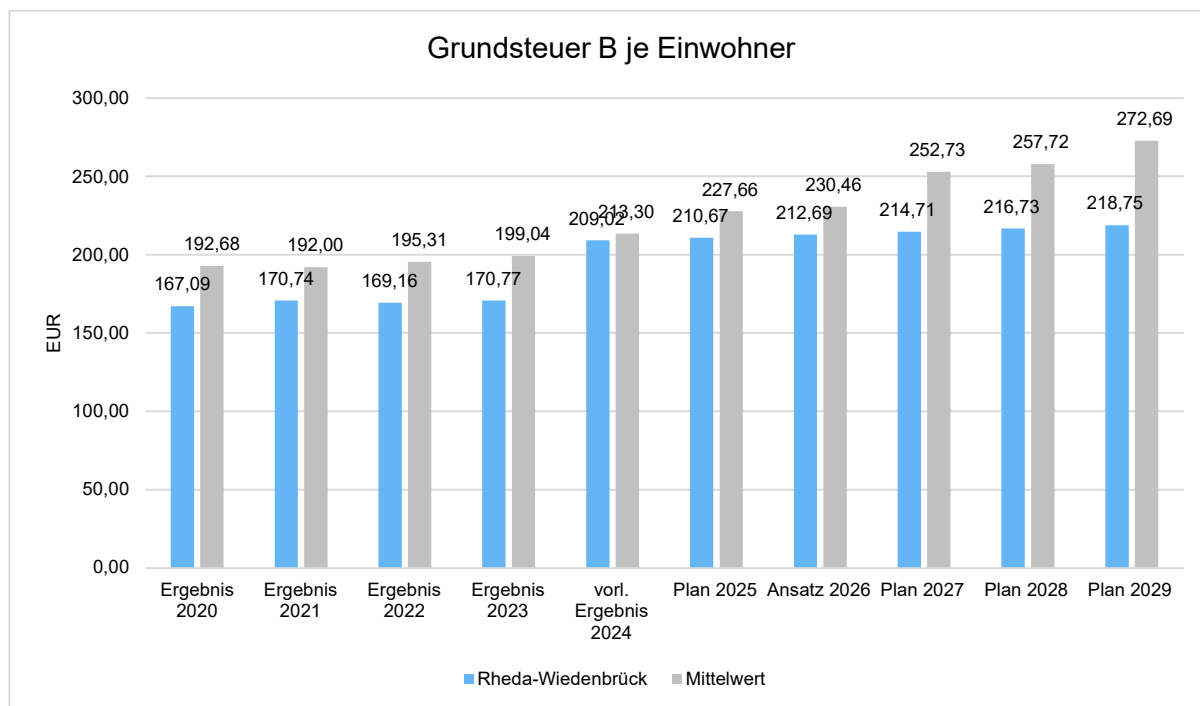
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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



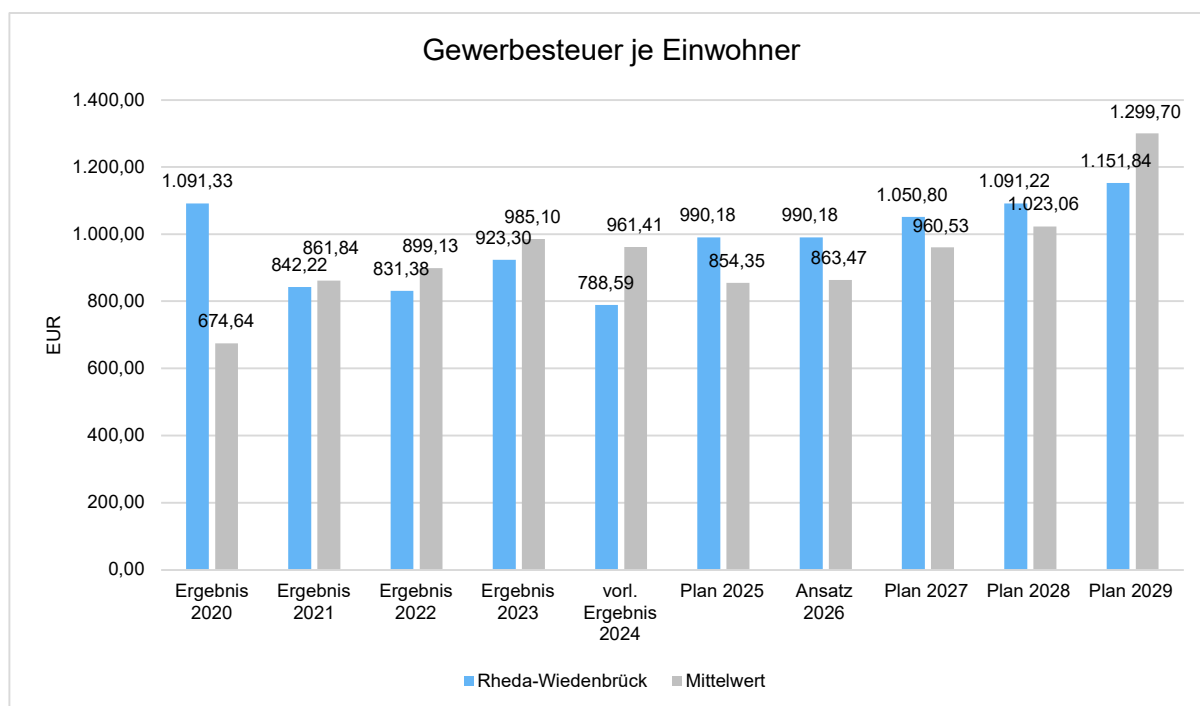
Grundsteuer B je Einwohner

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



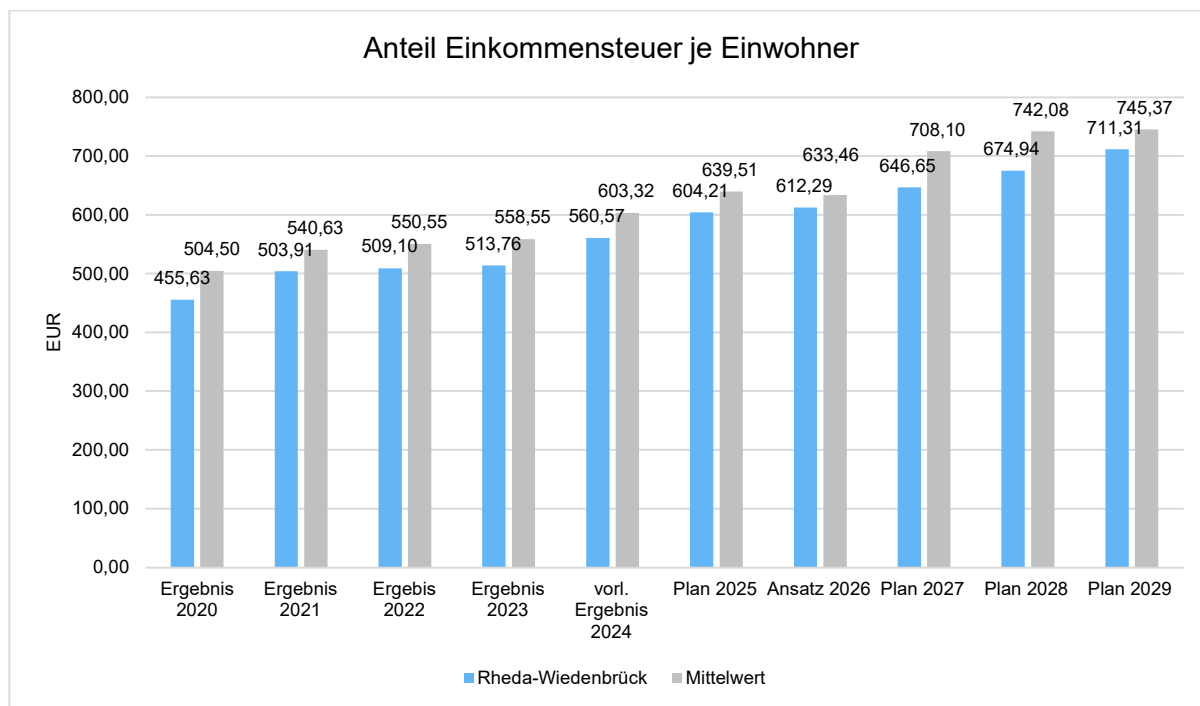
Gewerbsteuer je Einwohner

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:

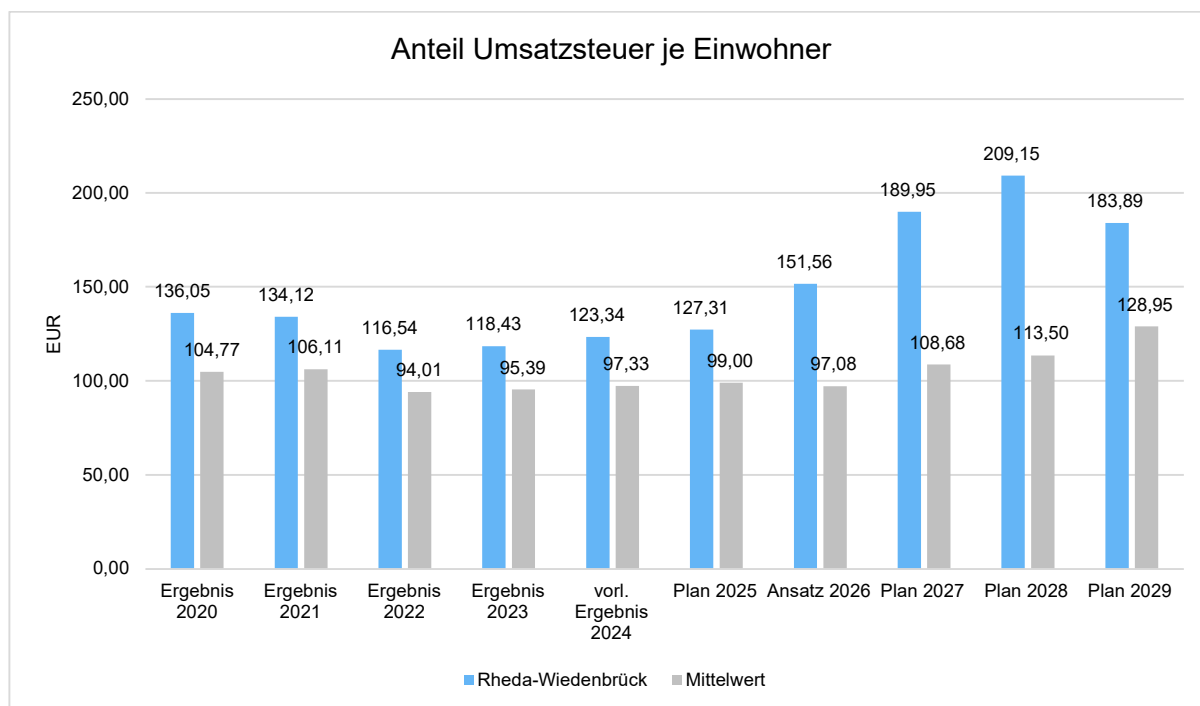


Gemeinschaftssteuern

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:



Die Planung der Einkommensteueranteile basiert auf den Orientierungsdaten des Landes sowie der Regionalisierung der Herbst-Steuerschätzung. Gegenüber den bisherigen Planungen verringern sich die Einkommensteueranteile um jährlich rund 1,3 Mio. Euro. Eine Kompensation wird über erhöhte Umsatzsteueranteile erwartet.



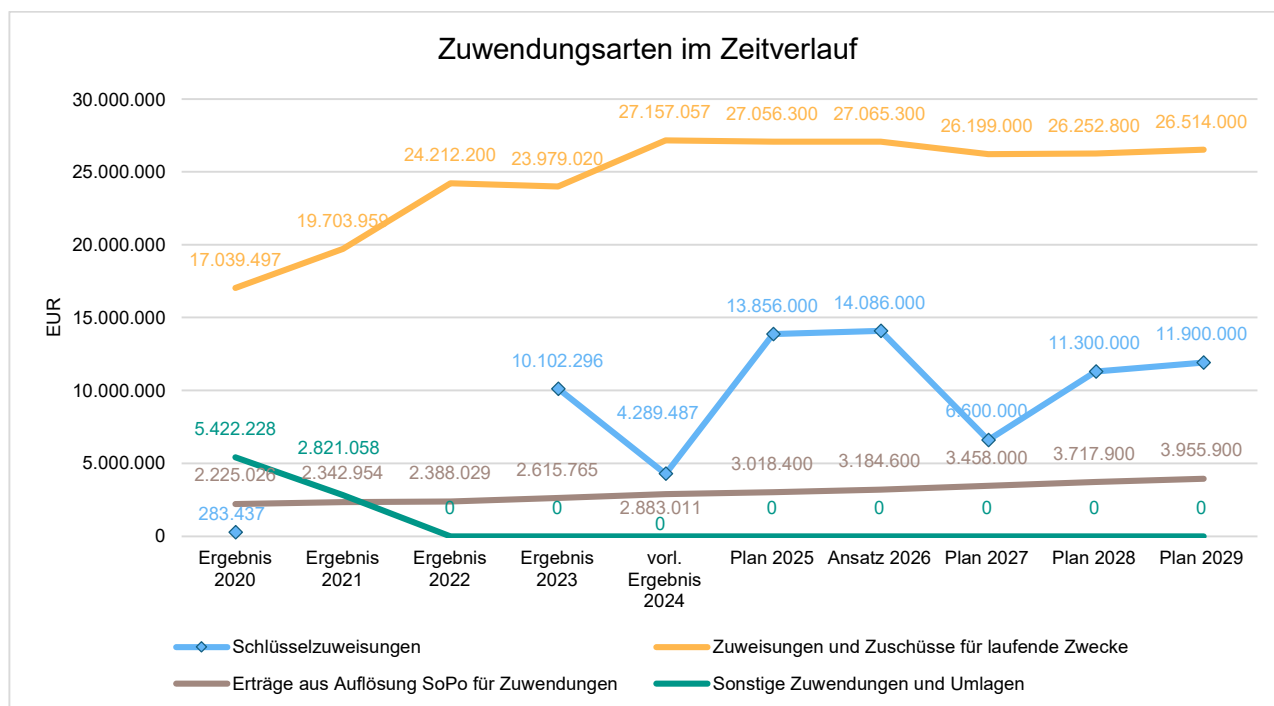
Die Umsatzsteueranteile erhöhen sich auf Grundlage der Herbst-Steuerschätzung zur Kompensation der reduzierten Einkommensteueranteile und Gewerbesteuer bis einschließlich zum Jahr 2029. Ab dem Jahr 2030 wird die Kompensation wieder entfallen.

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	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.329.555	43.930.700	44.335.900	36.257.000	41.270.700	42.369.900
davon Schlüsselzuweisungen	4.289.487	13.856.000	14.086.000	6.600.000	11.300.000	11.900.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	27.157.057	27.056.300	27.065.300	26.199.000	26.252.800	26.514.000
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.883.011	3.018.400	3.184.600	3.458.000	3.717.900	3.955.900



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

Im Haushaltsjahr 2026 erhält die Stadt Rheda-Wiedenbrück Schlüsselzuweisungen vom Land NRW in Höhe von 14.088 TEURO. Auf Basis einer Fortschreibung der Verwaltung ergeben sich für die Folgejahre weitere millionenschwere Ertragspositionen, die sich im Zeitraum 2027 bis 2029 auf insgesamt rund 29,8 Mio. Euro aufsummieren.

An dieser Stelle ist dringend und eindringlich anzumahnen, dass die Landesregierung NRW die fiktiven Hebesätze in einer zweiten Umsetzungsstufe zwischen dem kreisfreien und kreisangehörigen Raum sachgerecht differenzieren möchte, hier das Land auf Basis des aktuellen Koalitionsvertrages dem kreisangehörigen Raum diese Umsetzung aber bisher leider schuldig geblieben ist! Hier liegt mittlerweile ein aktuelles Urteil des Verwaltungsgerichts Gelsenkirchen vor, nach dem die vollständige Differenzierung rechtens ist. Durch die Nichtumsetzung der zweiten Umsetzungsstufe gehen der Stadt Rheda-Wiedenbrück jährlich Zuweisungen in Millionenhöhe verloren!

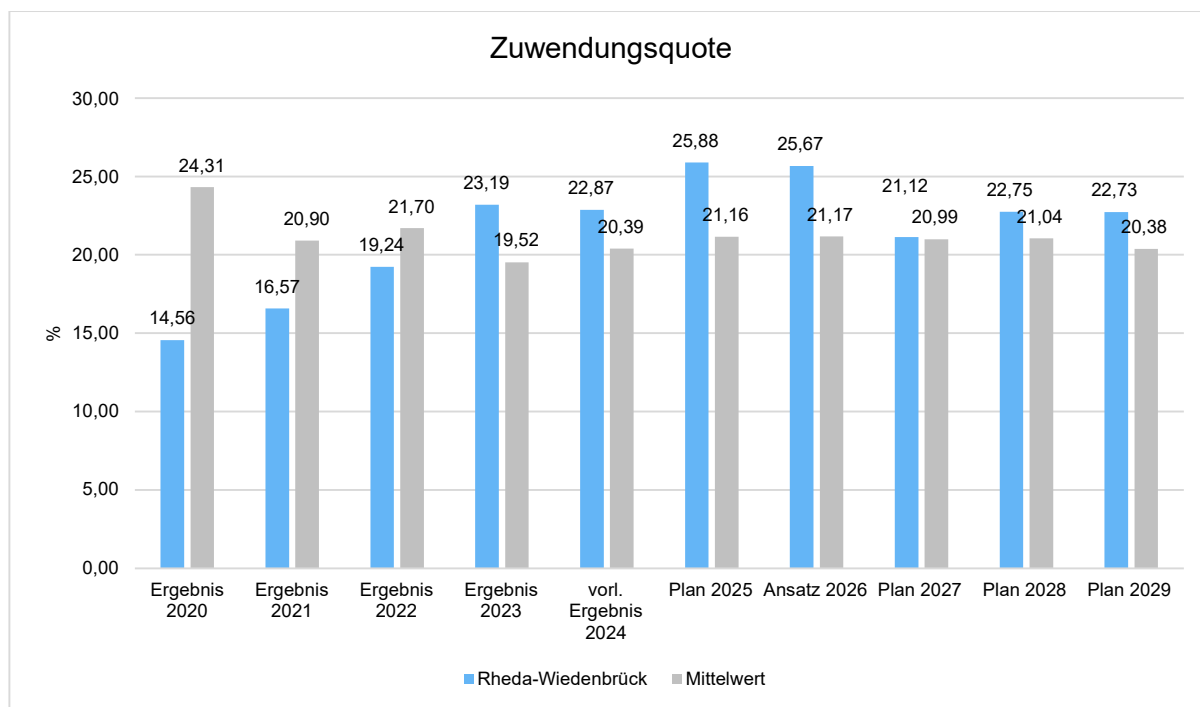
Die Schlüsselzuweisungen entfalten ihre Wirkung zur kurz- bis mittelfristigen Stabilisierung des städtischen Haushaltes „von außen“ im kommunalen Finanzausgleich. Dieses Instrumentarium sollte aber nicht als dauerhafte Lösung angesehen werden. Es ist vielmehr wünschenswert, die finanzwirtschaftliche Souveränität in Form der Abundanz so schnell wie möglich 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	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Transfererträge	3.917.815	2.728.000	3.302.300	3.464.300	3.676.300	3.921.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.873.717	12.848.300	13.237.000	13.252.600	13.512.800	13.572.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289.710	1.286.000	1.357.300	1.375.800	1.348.500	1.367.000
Kostenerstattungen und -umlagen	4.387.254	2.873.000	3.102.200	3.152.200	3.124.200	3.205.800
Sonstige ordentliche Erträge	4.708.587	5.876.000	5.516.300	5.523.100	5.280.500	5.178.900
Aktivierte Eigenleistungen	167.387	179.000	191.000	181.000	150.000	17.000
Finanzerträge	1.720.109	1.731.000	1.874.000	1.528.000	1.651.000	1.716.000

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

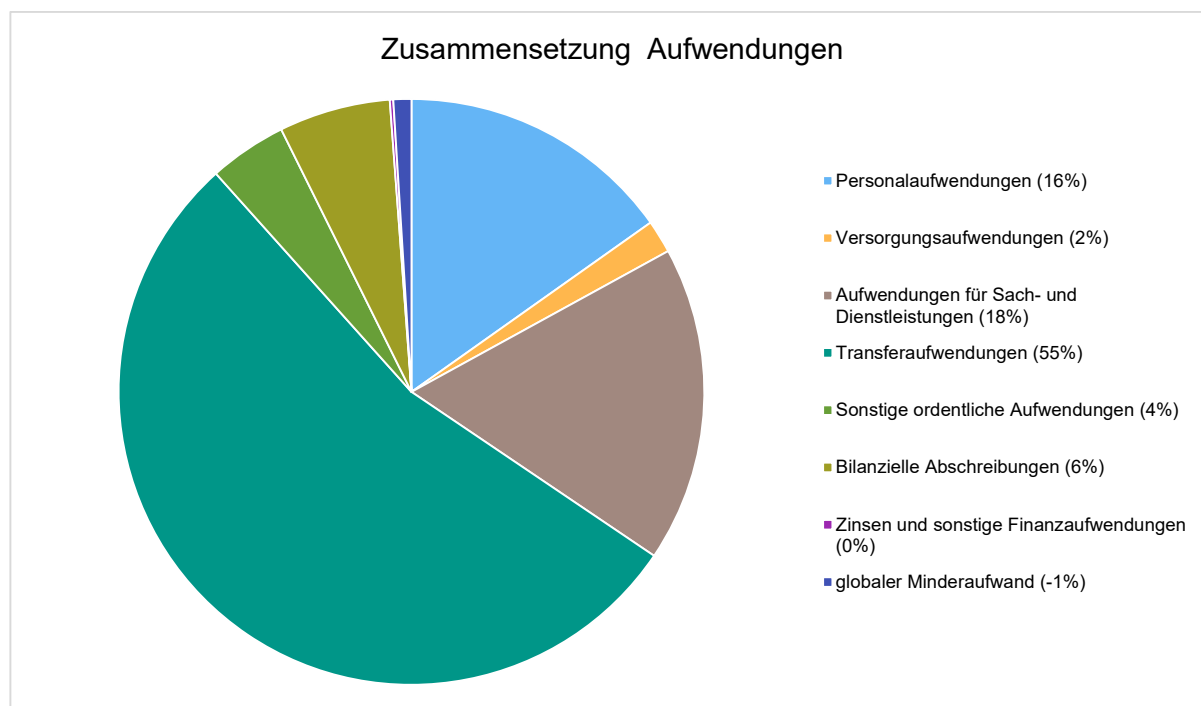
Die Kategorie „Aktivierbare Eigenleistung“ beinhaltet die durch Verwaltungsmitarbeitenden in Eigenleistung erbrachte Planungsleistungen. Hier ist in der Entwurfsaufstellung das Jahr 2029 nicht in allen Bereichen geplant worden. Dieses Versehen wird als Veränderung zum Entwurf korrigiert.

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 185.036.000 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten	Ansatz 2026	in %
Personalaufwendungen	28.400.900	15,50
Versorgungsaufwendungen	3.410.000	1,86
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.602.670	17,80
Transferaufwendungen	100.736.700	54,99
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.024.630	4,38
Bilanzielle Abschreibungen	11.496.100	6,28
Ordentliche Aufwendungen	184.671.000	100,81
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	365.000	0,20
globaler Minderaufwand	-1.850.000	-1,01
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	183.186.000	100,00
Summe Aufwand	183.186.000	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



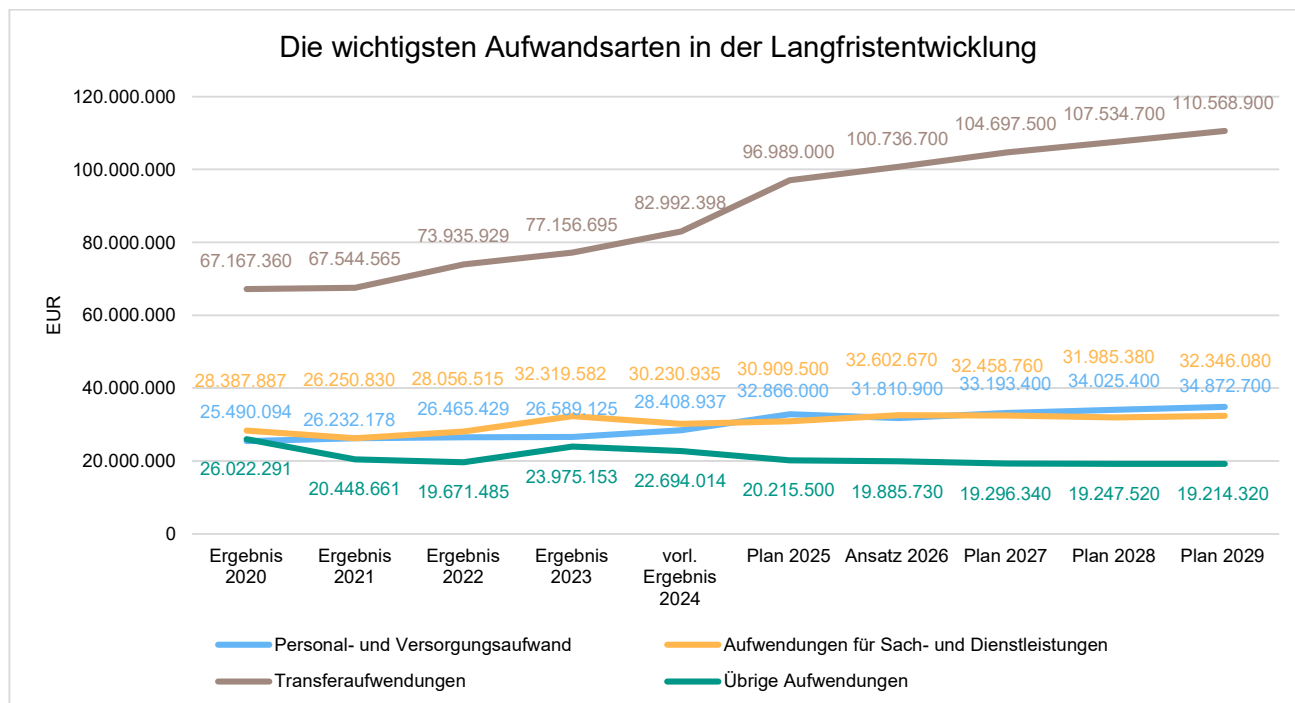
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 180.980.000 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 4.056.000 Euro auf 185.036.000 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. abs.
Personalaufwendungen	28.900.000	28.400.900	-499.100
Versorgungsaufwendungen	3.966.000	3.410.000	-556.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.909.500	32.602.670	1.693.170
Transferaufwendungen	96.989.000	100.736.700	3.747.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.561.500	8.024.630	-536.870
Bilanzielle Abschreibungen	11.366.000	11.496.100	130.100
Ordentliche Aufwendungen	180.692.000	184.671.000	3.979.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.000	365.000	77.000
globaler Minderaufwand	-3.614.000	-1.850.000	1.764.000
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	177.366.000	183.186.000	5.820.000
Summe Aufwand	177.366.000	183.186.000	5.820.000

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

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Die Kurve der Transferaufwendungen wird in Kapitel 4.5 erläutert.

4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

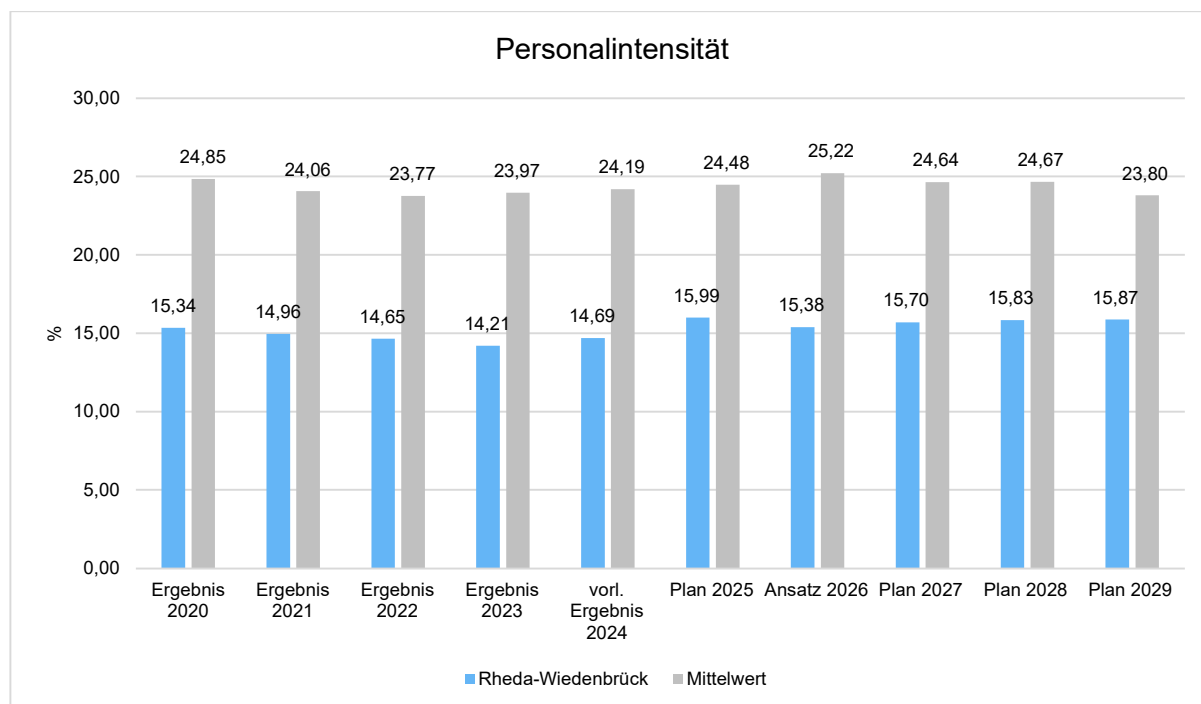
Personalaufwand	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Dienstaufwendungen	18.300.680	21.383.467	21.106.900	22.244.400	22.824.400	23.408.700
Sonstige Personalaufwendungen	5.783.579	7.516.533	7.294.000	7.439.000	7.586.000	7.739.000
Personalaufwendungen gesamt	24.084.259	28.900.000	28.400.900	29.683.400	30.410.400	31.147.700

Die Planung der Personalaufwendungen basiert auf dem fortgeschriebenen Stellenplan für 2026 und berücksichtigt die folgenden Kalkulationsgrundlagen:

1. Für die Angestellten wurde eine Tarifierhöhung von 2,8 % ab dem 01.01.2026 angenommen
2. Für die Folgejahre wurde eine pauschale Erhöhung der Personalkosten um 3 % pro Jahr angenommen, die aus weiteren Tarif- und Besoldungsanpassungen, sowie aus weiteren Stellen resultieren kann.
3. Die Ausschreibung neuer Stellen ist erst mit der Verabschiedung und Genehmigung des Haushaltes überhaupt möglich. Da auch dann eine sofortige Besetzung aller Stellen unrealistisch ist, werden diese pauschal ab dem 01.07.2026 eingerechnet.

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	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Versorgungsaufwendungen	4.324.678	3.966.000	3.410.000	3.510.000	3.615.000	3.725.000

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	18.305.459	18.598.510	19.849.300	19.608.300	19.332.450	19.637.450
Unterhaltung bewegliches Vermögen	495.924	541.500	513.800	515.800	512.240	512.240
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.532.572	821.500	450.000	450.000	450.000	450.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	9.896.979	10.947.990	11.789.570	11.884.660	11.690.690	11.746.390
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.230.935	30.909.500	32.602.670	32.458.760	31.985.380	32.346.080

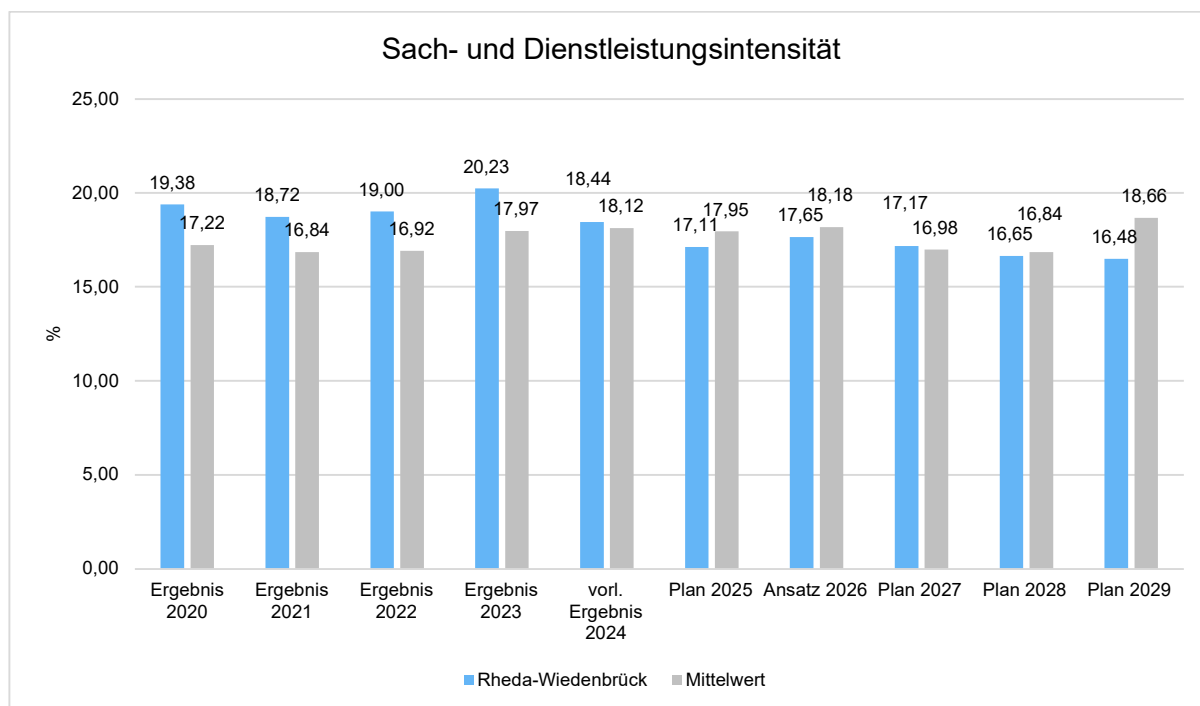
Die „Erstattungen für Aufwendungen Dritter“ sind ab 2025 gesunken, da aufgrund der Abgabe des Rettungsdienstes zum 01.04.2024 an den Kreis Gütersloh die Erstattungen für die Inanspruchnahme der Kreisleitstelle sowie die Kosten für die Gestellung der Notärzte weggefallen sind. Von 2025 nach 2026 sinken die Erstattungen, da der Breitbandausbau 6. Call 2025 abgeschlossen sein wird und folglich die kommunale Kostenbeteiligung entfällt.

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.

Bei den Sach- und Dienstleistungen handelt es sich vor allem um Instandsetzungs-, Bewirtschaftungs- und Betriebsaufwendungen der städtischen Gebäude und des Infrastrukturvermögens.



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

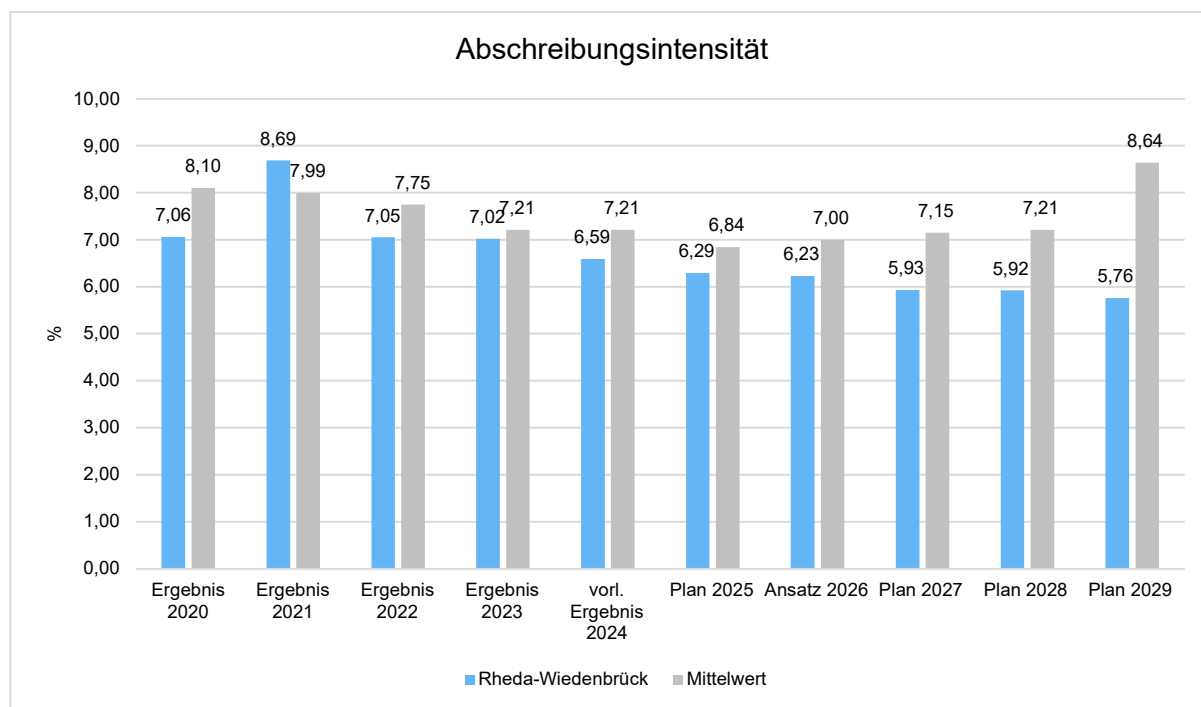
4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	10.806.203	11.366.000	11.496.100	11.212.000	11.372.000	11.302.700
Abschreibungen gesamt	10.806.203	11.366.000	11.496.100	11.212.000	11.372.000	11.302.700

Abschreibungsintensität

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

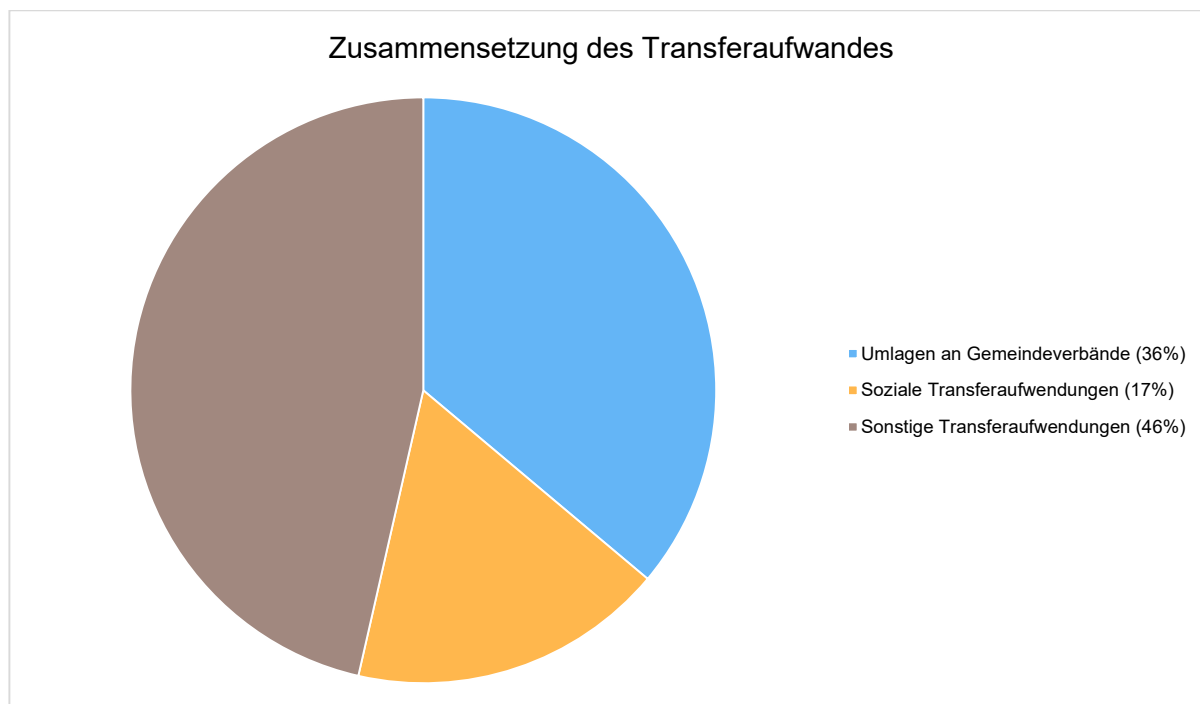


4.5 Transferaufwendungen

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

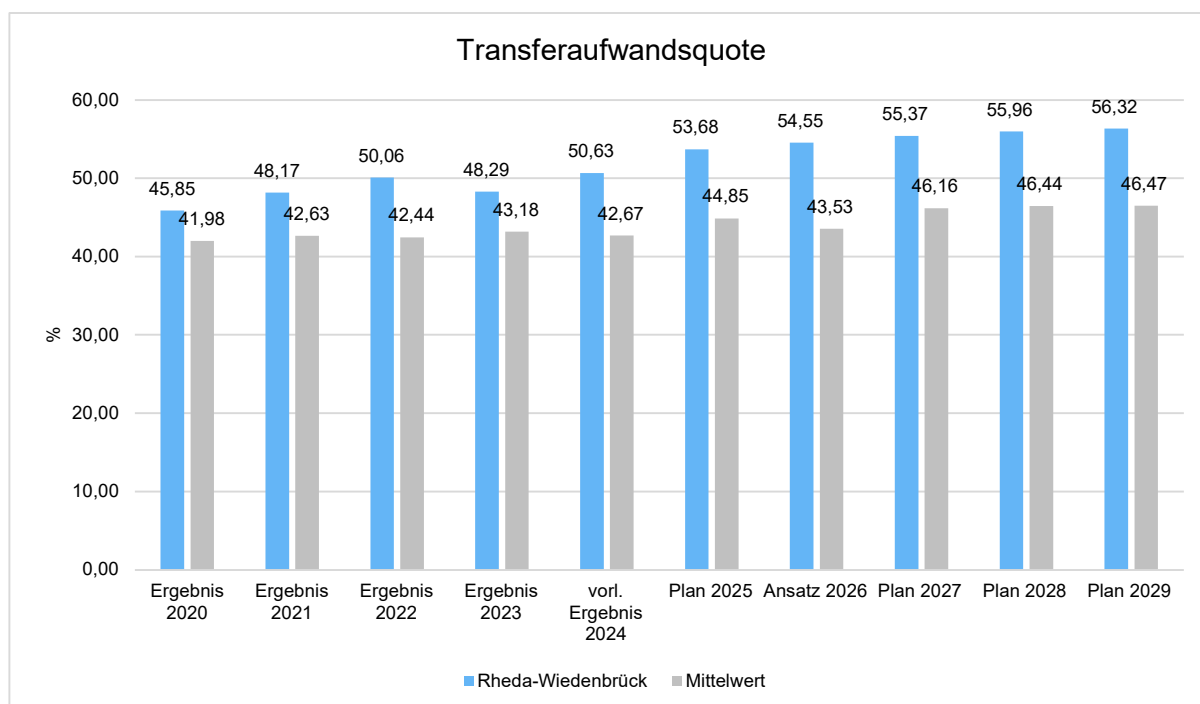
Transferaufwendungen	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umlagen an Gemeindeverbände	27.701.486	32.693.000	36.400.000	38.900.000	40.500.000	41.800.000
Soziale Transferaufwendungen	14.926.275	16.550.690	17.571.500	18.371.000	19.175.000	19.979.000
Sonstige Transferaufwendungen	40.364.637	47.745.310	46.765.200	47.426.500	47.859.700	48.789.900
Transferaufwendungen	82.992.398	96.989.000	100.736.700	104.697.500	107.534.700	110.568.900

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.

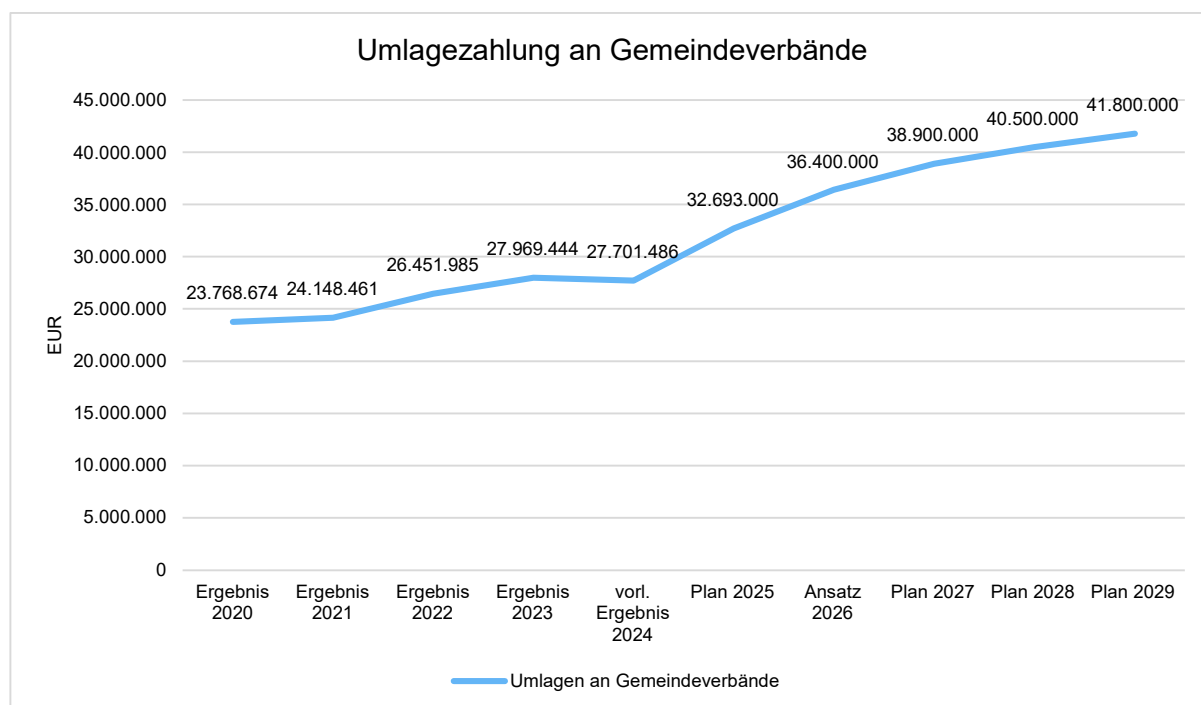


4.5.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	32.693.000	36.400.000	3.707.000

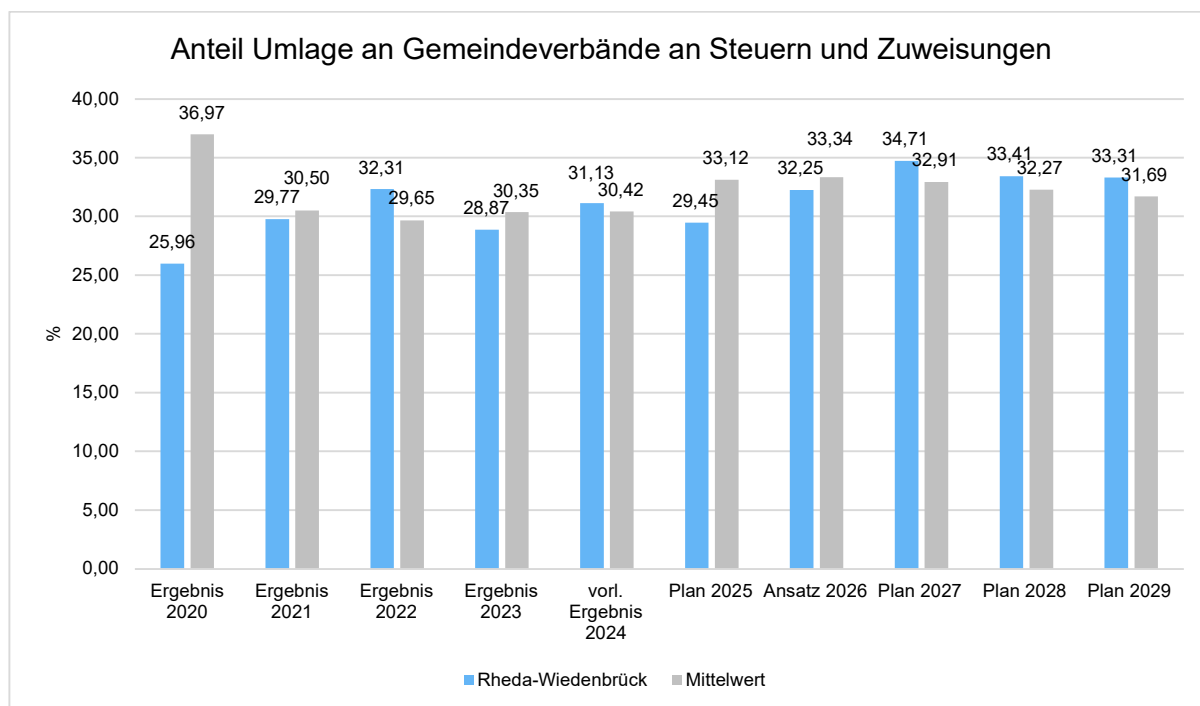
Die Kreisumlage steigt gegenüber dem Vorjahr um rund 3,7 Mio. Euro an. Ursächlich ist neben einer stark gestiegenen Umlagekraft der Stadt auch der um über 5% gestiegene allgemeine Bedarf des Kreises Gütersloh im Jahr 2026. Ab dem Jahr 2028 übersteigt die Kreisumlage vermutlich dauerhaft die 40 Mio. Euro - Grenze.



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.

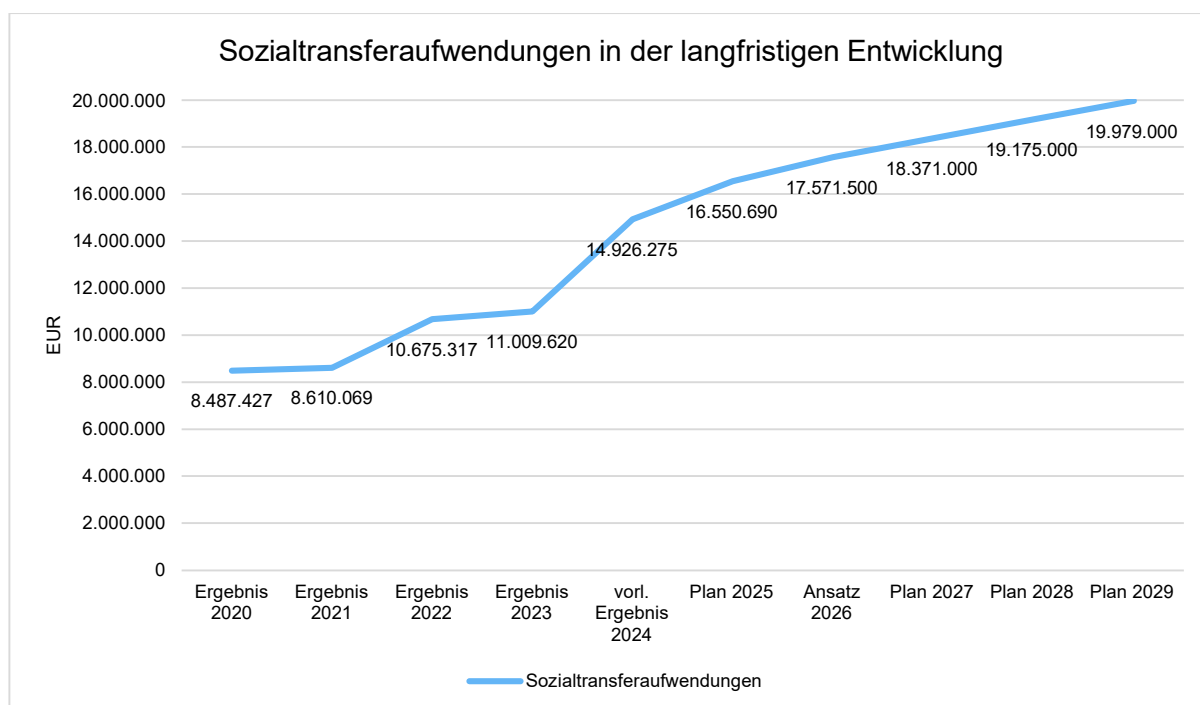
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.5.2 Sozialtransferaufwendungen

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

Sozialtransferaufwand	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	16.550.690	17.571.500	1.020.810



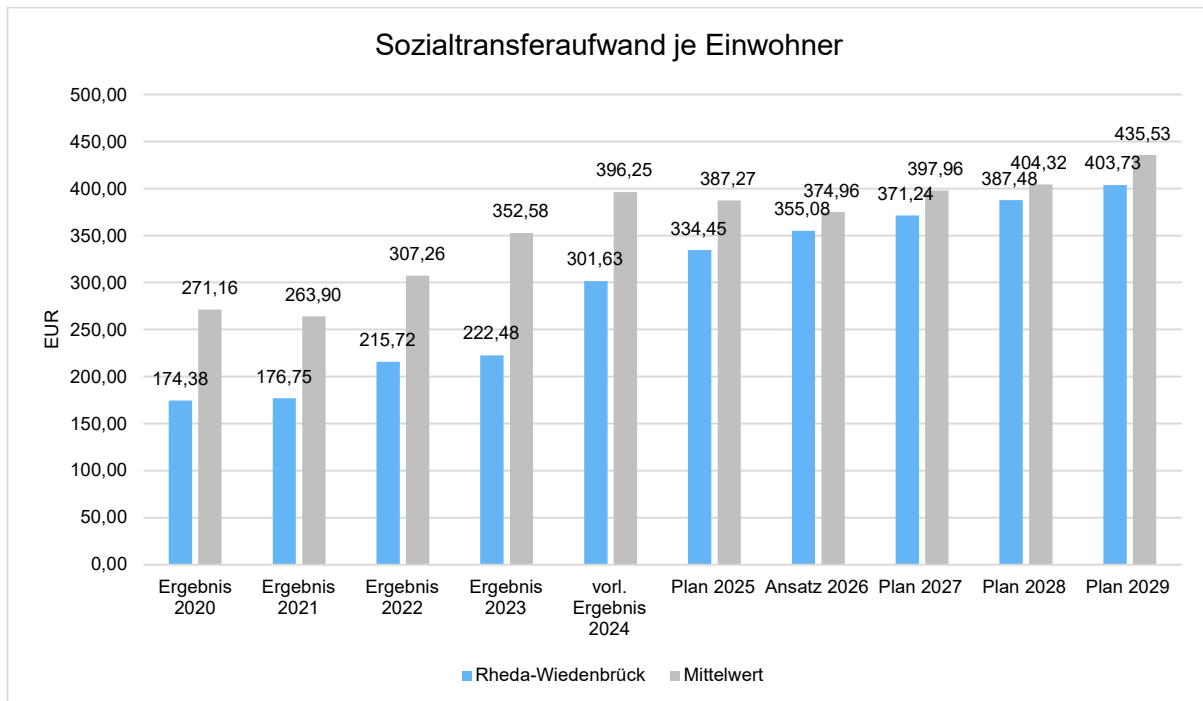
Von Ist 2023 nach Plan 2024 sind die Sozialtransferaufwendungen um knapp 4 Mio. Euro gestiegen. Ursächlich sind die sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen (+ 2,9 Mio. Euro) und die Asylbewerberleistungen, sowie Unterhaltsvorschüsse (+ 930 TEUR).

In 2025 ist erneut mit hohen Kostensteigerungen zu rechnen (+ 1,6 Mio. Euro). Der größte Block entfällt auf die wirtschaftliche Jugendhilfe (+1,2 Mio. Euro). Für diese Erhöhung sind im Wesentlichen die gestiegenen Personal- und Sachkosten auf Seiten der freien Träger und die daraus resultierenden höheren Fachleistungsstundensätze im ambulanten Bereich bzw. höheren Tagessätze im stationären Bereich ursächlich. Insbesondere die Personalkosten, die 2024 aufgrund der Tarifsteigerung im Vergleich zu den Vorjahren deutlich gestiegen sind, wirken sich unmittelbar auf diese Entgelte aus. Ein weiterer Grund für die gestiegenen Ausgaben sind die steigenden Fallzahlen insb. bei möglicher Kindeswohlgefährdung (§ 8a SGB VIII) sowie bei Inobhutnahmen (Herausnahme von Kindern und Jugendlichen aus dem elterlichen Haushalt, § 42 SGB VIII). Hieraus resultieren nicht nur höhere Aufwendungen, sondern oft auch weiterführende und längerfristige Hilfen. Darüber hinaus nimmt auch die Komplexität der Problemlagen in den Familien zu, sodass personenorientierte und damit kostenintensivere Hilfearten zunehmend notwendig werden.

In der Haushaltsplanung 2026 wurden die Asylbewerberleistungen ohne Entlastung durch die Errichtung der Zentralen Unterbringungseinrichtung des Landes geplant, da im Juni 2025 beschlossen wurde, dass keine ZUE in Rheda-Wiedenbrück errichtet wird und Flüchtlinge weiterhin in städtischer Obhut untergebracht werden. Dadurch ergibt sich eine Steigerung der sozialen Leistungen im Asylbereich.

Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

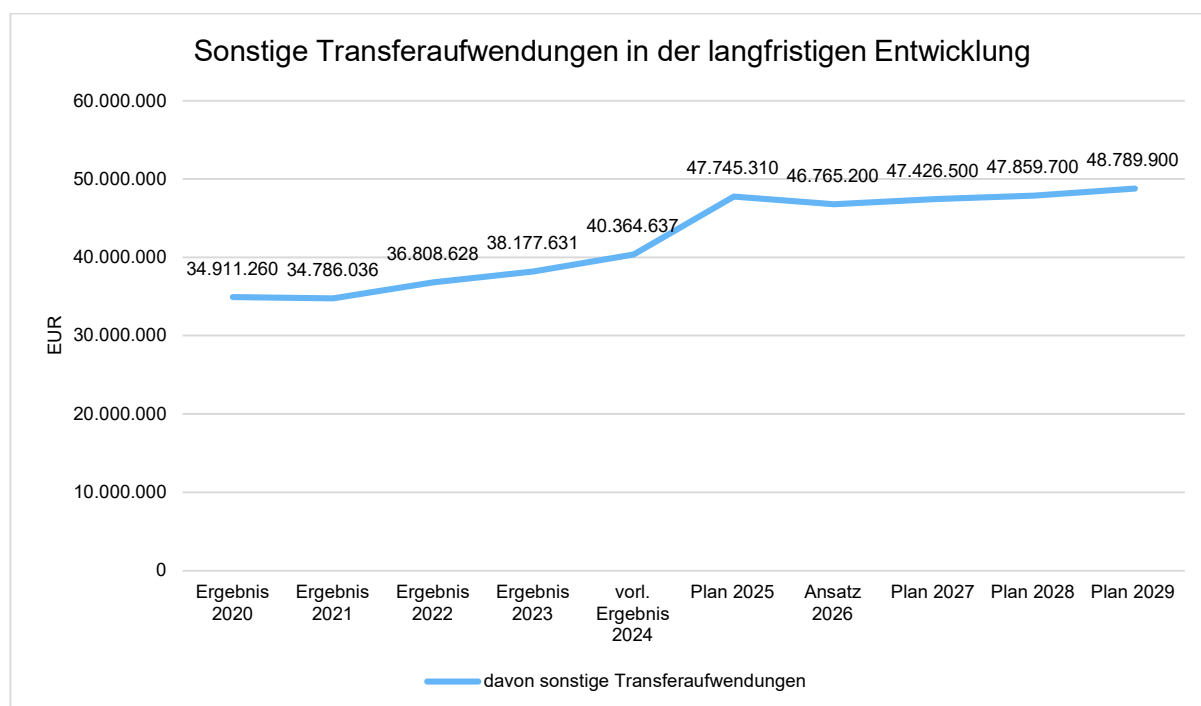
Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



4.5.3 Sonstige Transferaufwendungen

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

Sonstige Transferaufwendungen	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. abs.
davon sonstige Transferaufwendungen	47.745.310	46.765.200	-980.110



Die sonstigen Transferaufwendungen umfassen Zuschüsse an übrige Bereiche (vor allem Kindertagesbetreuung), die Gewerbesteuerumlage, Zuweisungen an Zweckverbände, wie z. B. VHS (Zweckverbandsumlage, Schülerbetreuung an den offenen Ganztagsgrundschulen, Projekt „Demokratie leben!“) sowie Zuweisungen an verbundene Unternehmen, wie z. B. Flora Westfalica.

Die Aufwendungen sind von 2023 nach 2025 um knapp 9,6 Mio. Euro gestiegen. Die Kostensteigerungen betreffen vor allem die Kindertagesbetreuung (+ 6,38 Mio. Euro), der geplante Zuschuss an das Kloster Wiedenbrück (+1,3 Mio. Euro), die Schülerbetreuung an den offenen Ganztagsgrundschulen (+890 TEUR), die Flora Westfalica (+600 TEUR) und die Zahlung von Gewerbesteuerumlagen an das Land (+250 TEUR).

4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	736.747	802.240	887.720	768.610	755.470	688.010
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.702.728	2.460.190	2.218.100	1.873.520	1.841.290	1.892.300
Geschäftsaufwendungen	1.593.987	2.682.270	2.025.560	1.931.410	1.709.410	1.776.910
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.057.232	1.121.000	1.216.500	1.331.000	1.357.500	1.315.500
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	279.512	97.000	154.000	106.000	55.000	26.000
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.095.138	1.398.800	1.522.750	1.522.800	1.522.850	1.522.900
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	11.465.344	8.561.500	8.024.630	7.533.340	7.241.520	7.221.620

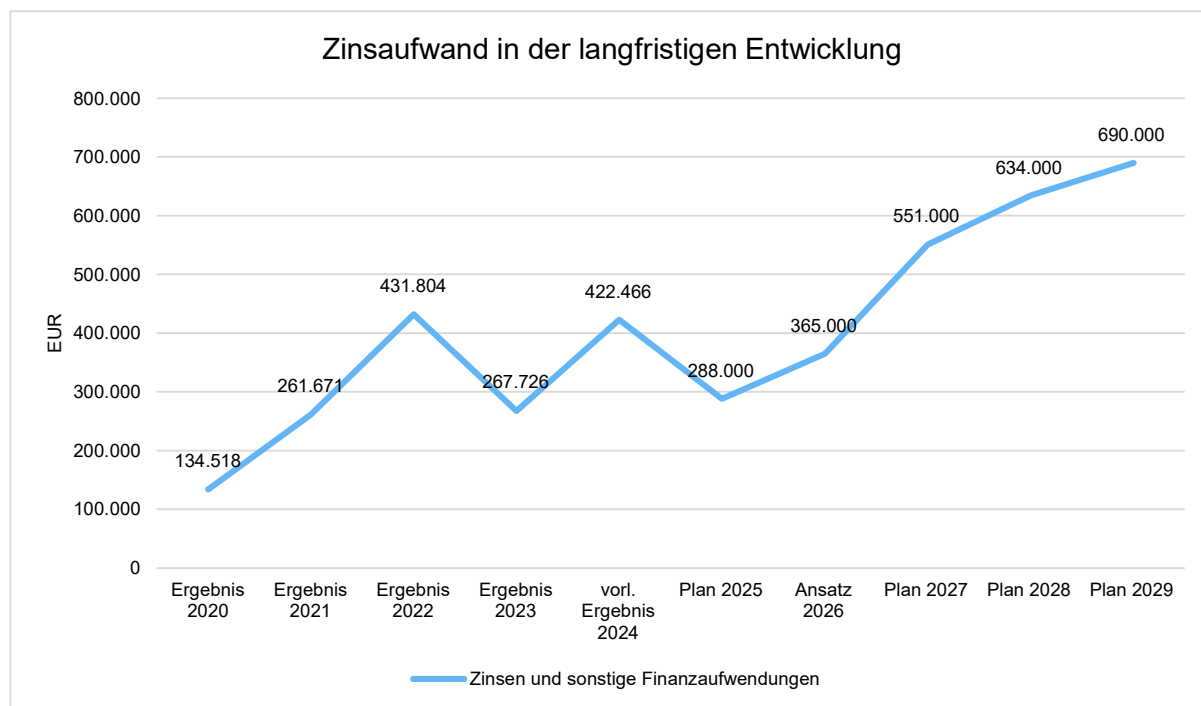
Die Kategorie „Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ enthält u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Mieten, Pachten und Leasing.

In 2024 war das Ergebnis „Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ außerordentlich hoch ausgefallen, da unter dieser Position unter anderem sonstigen Rückstellungen gebucht werden, deren Ansatz sich in vorherigen Aufwandskategorien wie z. B. Sozialtransferaufwendungen oder sonstige Transferaufwendungen befindet, wodurch ein Ungleichgewicht zwischen dem Ergebnis und der Planung in diese Kategorie entsteht.

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.000	365.000	77.000

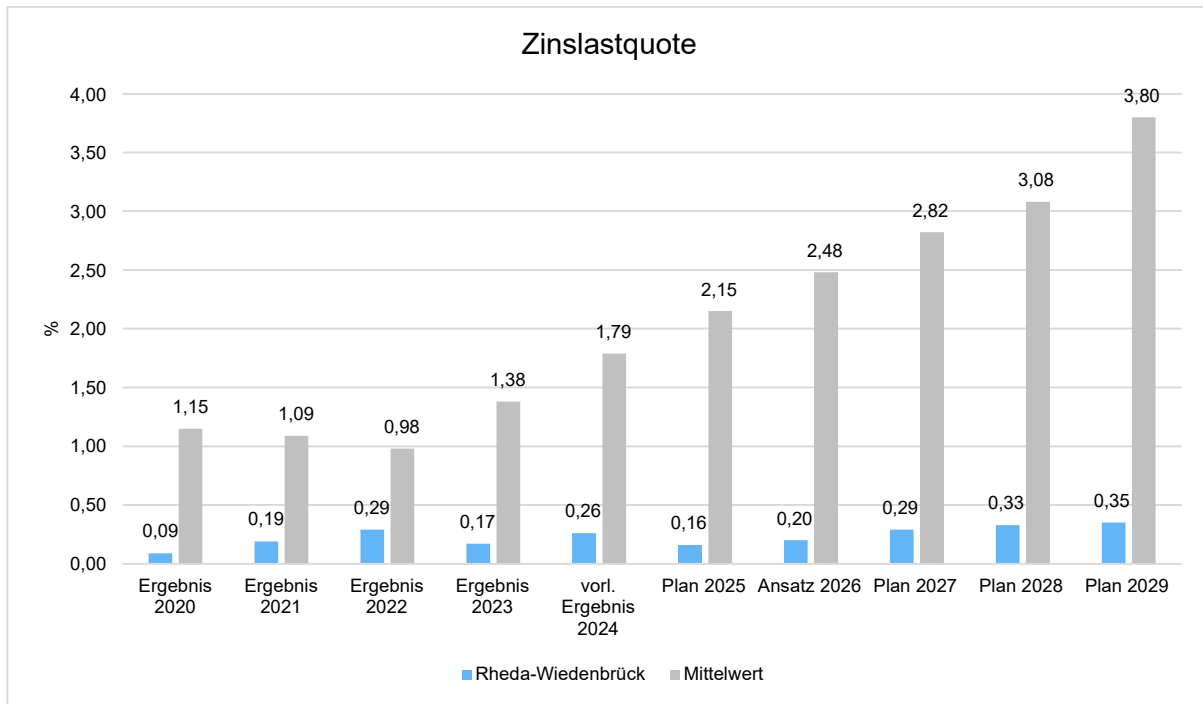


Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen. Es liegen folgende Zinsbelastungen vor:

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

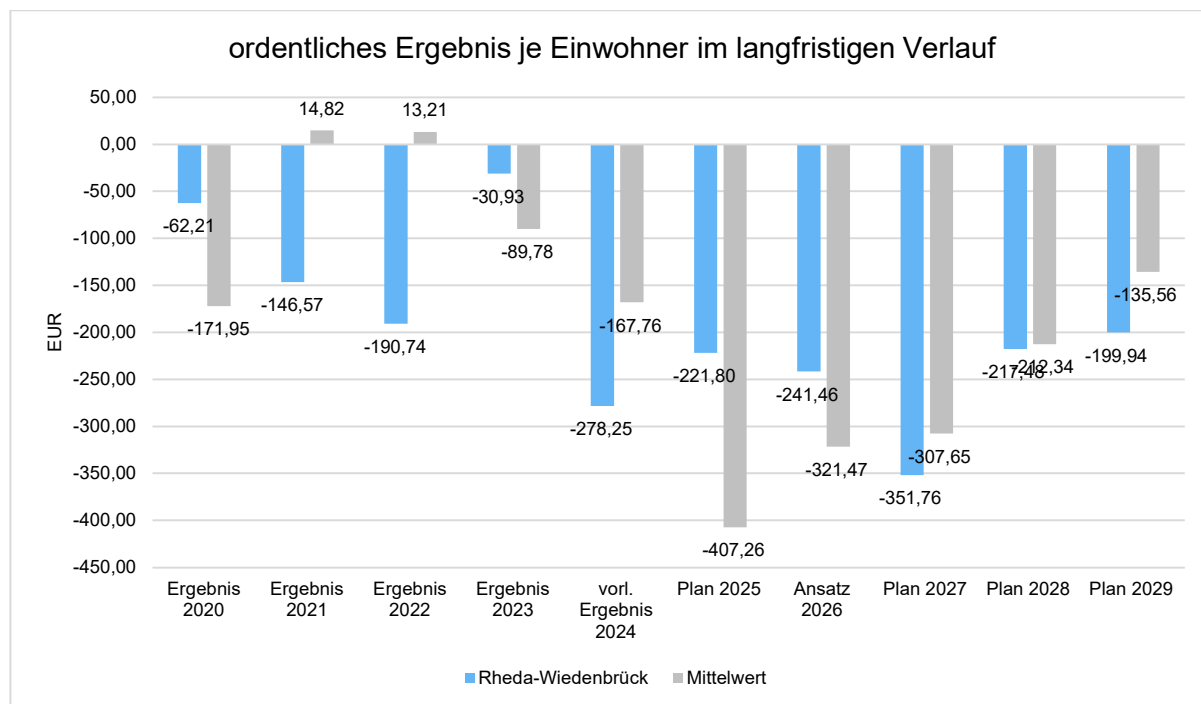
Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr	Plan 2025	Ansatz 2026	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-10.976.000	-11.949.000	-973.000
Finanzergebnis	1.443.000	1.509.000	66.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-9.533.000	-10.440.000	-907.000
Jahresergebnis	-9.533.000	-10.440.000	-907.000
globaler Minderaufwand	-3.614.000	-1.850.000	1.764.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.919.000	-8.590.000	-2.671.000

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

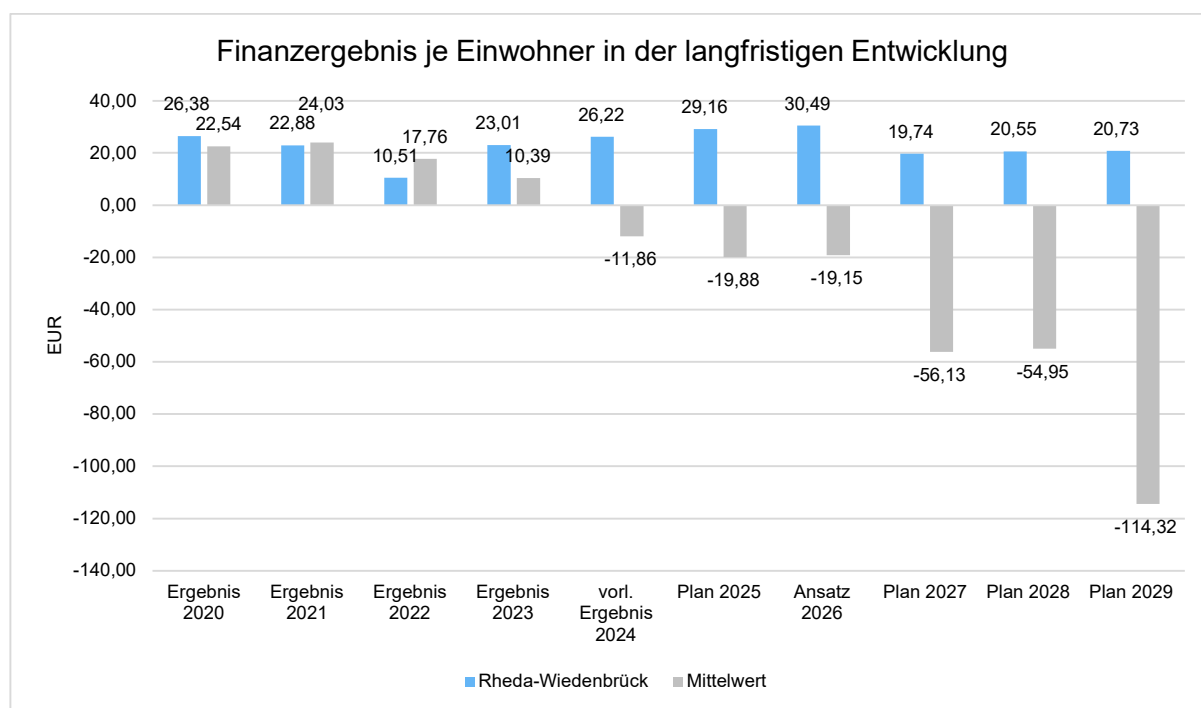
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliches Ergebnis	-13.769.269	-10.976.000	-11.949.000	-17.407.000	-10.762.000	-9.894.000
Finanzergebnis	1.297.642	1.443.000	1.509.000	977.000	1.017.000	1.026.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-12.471.626	-9.533.000	-10.440.000	-16.430.000	-9.745.000	-8.868.000
Jahresergebnis	-12.471.626	-9.533.000	-10.440.000	-16.430.000	-9.745.000	-8.868.000
globaler Minderaufwand	--	-3.614.000	-1.850.000	-1.896.000	-2.892.000	-2.955.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.471.626	-5.919.000	-8.590.000	-14.534.000	-6.853.000	-5.913.000

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 2026 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.

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	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten gesamt	8.475.926,47	8.795.595	11.439.775	13.082.890	11.917.830	11.316.340
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten gesamt	-2.761.560,17	-12.700.425	-15.854.525	-19.853.900	-17.270.300	-9.935.400

Hier sind Auszahlungsermächtigungen, die aus dem Jahr 2025 in das Jahr 2026 übertragen werden, noch nicht berücksichtigt. Die bisher geplanten Ermächtigungsübertragungen betragen 6,2 Mio. Euro. Davon sind 2 Mio. Euro für die Maßnahme ‚Brüder-Grimm-Schule‘, 1 Mio. Euro für die Nebenanlagen der Hauptstraße, sowie 500 TEUR für den Umbau für G9 des Einstein-Gymnasiums.

Der oben abgebildete Betrag für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten setzt sich zusammen aus 10,7 Mio. Euro für investive Auszahlungen mit Folgekosten, sowie 5,1 Mio. Euro aus investiven Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerben des Anlagevermögens.

Die größten investiven Positionen im Plan 2026 sind die Maßnahmen Brüder-Grimm-Schule (2026: 2,4 Mio. Euro, 2027: 1,6 Mio. Euro), Umbau des Einsteingymnasiums auf G9 (2026: 1,4 Mio. Euro, 2026: 400 TEUR), Beschaffung einer Drehleiter mit Korb (2026: 1,05 Mio. Euro), Umsetzung des PV-Anlagen-Konzept (2026: 0,56 Mio. Euro), Beschaffung eines Rüstwagen für den Löschzug Wiedenbrück (2026: 0,43 Mio. Euro, 2027: 0,45 Mio. Euro), sowie Sanierung des Wöstering (2026: 0,65 Mio. Euro).

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

Investitionstabelle	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Straßenbau	2.075.397,94	1.819.625	2.240.000	3.892.800	2.567.000	1.090.000
Gebäude	4.795.227,44	7.191.400	4.233.400	6.145.000	6.595.000	1.430.000
Kindertagesbetreuung	73.091,20	1.320.000	290.000	219.000	219.000	219.000
bewegliches Anlagevermögen sowie Betriebsvorrichtungen	1.073.052,71	2.189.400	4.271.125	4.997.100	3.289.300	2.596.400
Sonstiges	3.280.234,79	180.000	4.820.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.556.460,01	161.878.900	165.116.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.669.613,27	165.582.000	170.719.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.113.153,26	-3.703.100	-5.602.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.475.926,47	8.795.595	11.439.775
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.297.004,08	12.700.425	15.854.525
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.821.077,61	-3.904.830	-4.414.750
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-10.934.230,87	-7.607.930	-10.017.050
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.315,15	9.004.100	14.204.100
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	132.671,19	99.000	100.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-117.356,04	8.905.100	14.104.100
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-11.051.586,91	1.297.170	4.087.050
Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.746.490,07	-1.600.000	-3.660.000
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-320.613,64	--	--
Liquide Mittel	-1.625.710,48	-302.830	427.050

6.1 Investitionstätigkeit

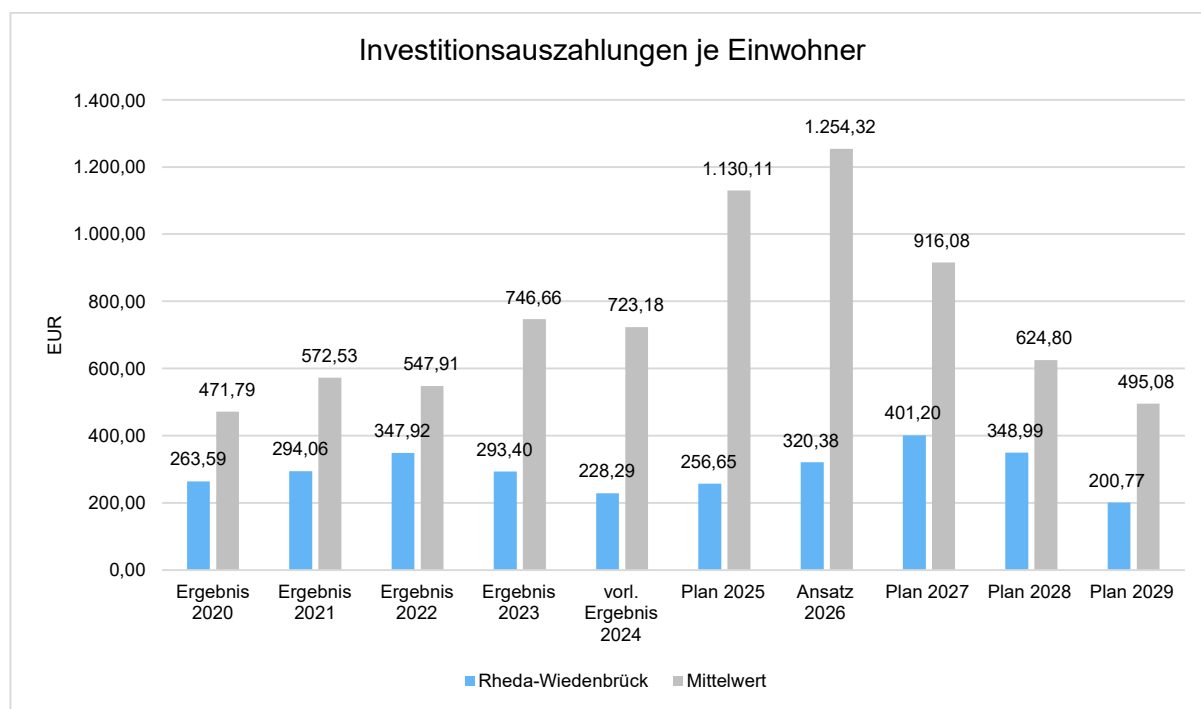
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.829.224	8.190.595	8.213.275	9.947.890	8.782.830	8.211.340
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	654.693	2.500.000	2.620.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	16.983	--	1.500	30.000	30.000	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	227.532	--	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	377.171	605.000	605.000	605.000	605.000	605.000
Sonstige investive Einzahlungen	1.370.323	-2.500.000	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	8.475.926	8.795.595	11.439.775	13.082.890	11.917.830	11.316.340
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	30.025	1.320.000	290.000	219.000	219.000	219.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.987.423	180.000	2.870.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.116.119	2.334.825	4.271.125	4.997.100	3.289.300	2.596.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.149.399	8.865.600	6.473.400	10.037.800	9.162.000	2.520.000
Sonstige investive Auszahlungen	14.038	--	--	--	--	--

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	11.297.004	12.700.425	15.854.525	19.853.900	17.270.300	9.935.400

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:

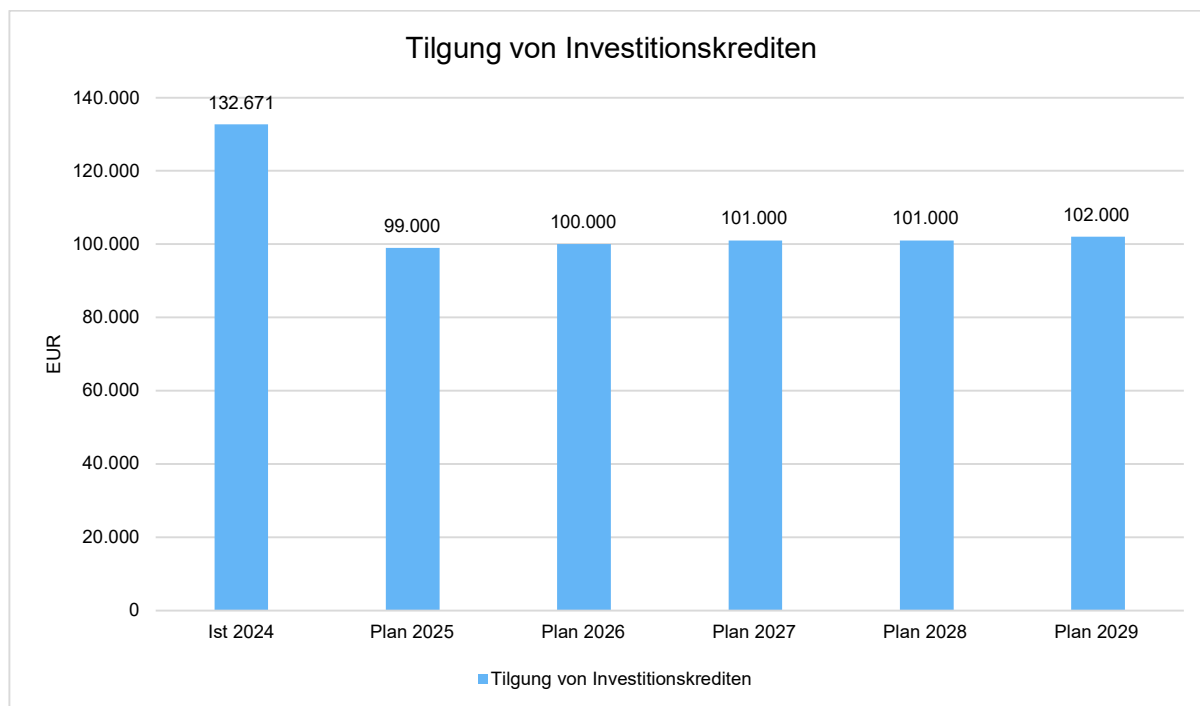


6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit	Vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kreditaufnahmen für Investitionen	15.315	3.904.100	4.304.100	7.004.200	5.404.200	4.200
Aufnahme von Liquiditätskrediten	--	5.100.000	9.900.000	11.800.000	5.300.000	3.800.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	15.315	9.004.100	14.204.100	18.804.200	10.704.200	3.804.200
Tilgung von Investitionskrediten	132.671	99.000	100.000	101.000	101.000	102.000
Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	14.410.474	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	132.671	99.000	100.000	101.000	101.000	102.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-117.356	8.905.100	14.104.100	18.703.200	10.603.200	3.702.200

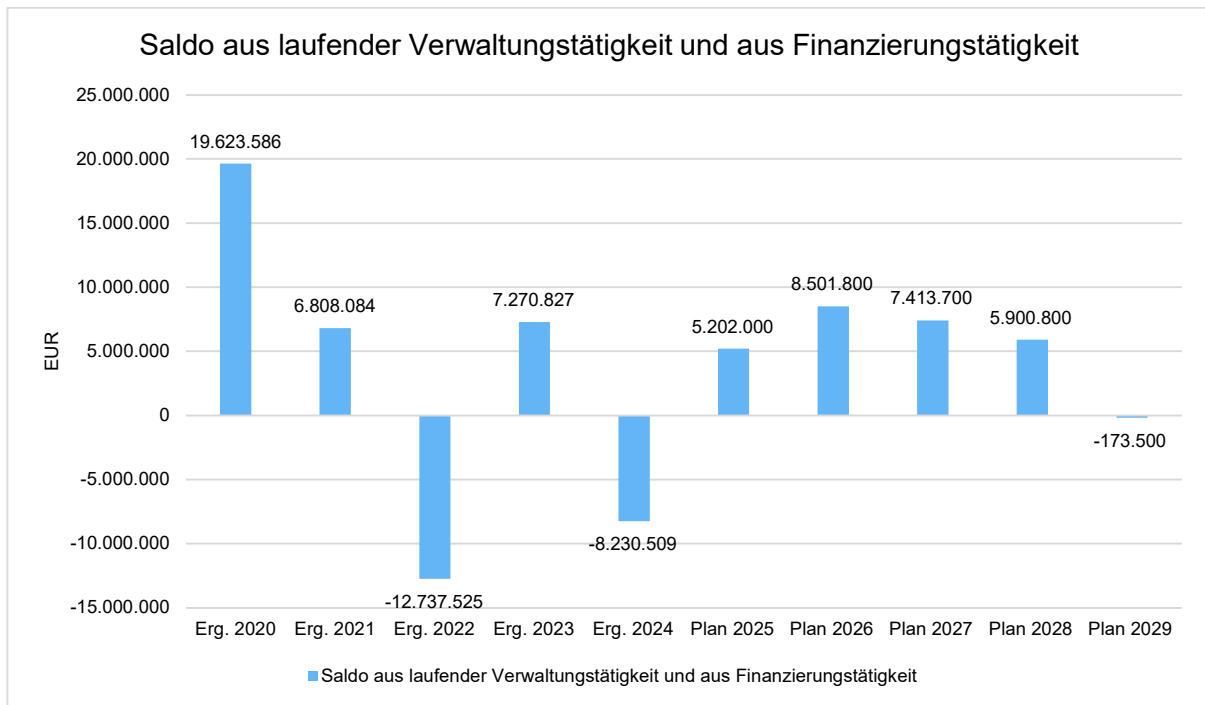
Aus der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



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 2026 beträgt das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 8.501.800. Dies weicht um -3.299.800 von 2025 ab. Im Vorjahr 2025 betrug der Saldo 5.202.000.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

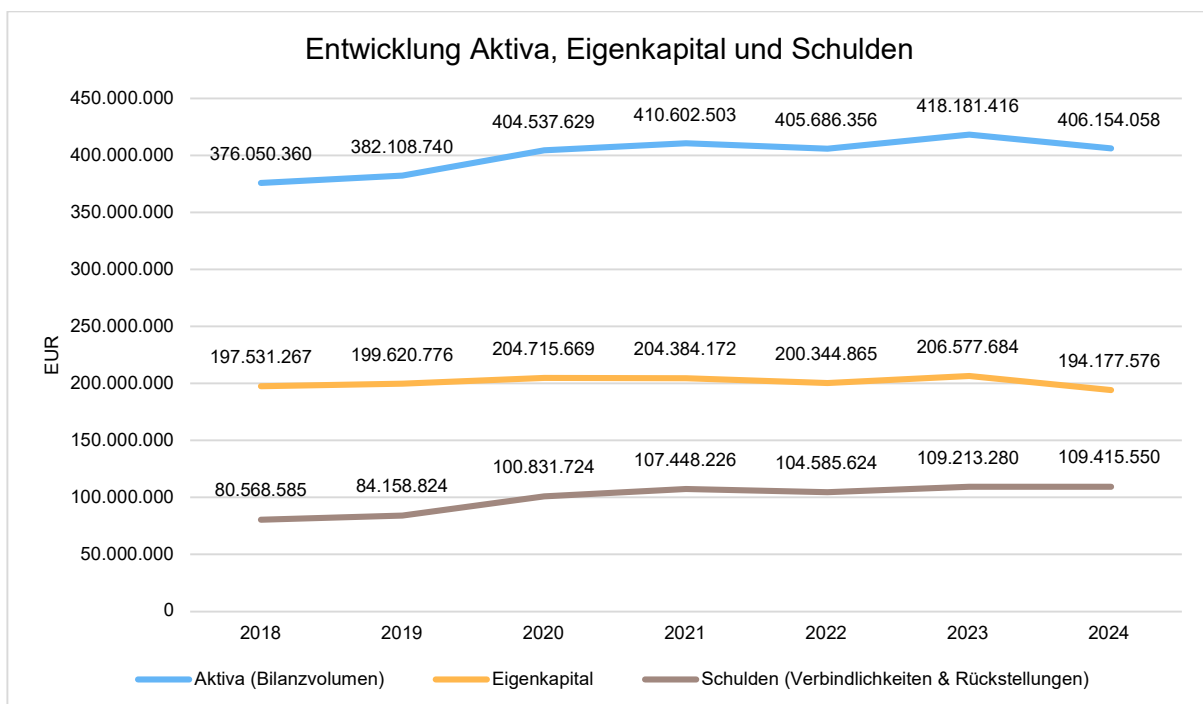
Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

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	2021	2022	2023	2024
Bilanzvolumen / Aktiva	410.602.503	405.686.356	418.181.416	406.154.058
Eigenkapital	204.384.172	200.344.865	206.577.684	194.177.576
davon Allgemeine Rücklage	179.781.975	179.802.759	180.021.710	180.093.228
davon Ausgleichsrücklage	20.356.059	24.602.197	20.542.106	26.555.975
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	4.246.138	-4.060.091	6.013.869	-12.471.626
Sonderposten	89.728.865	91.657.496	94.431.649	94.898.185
Rückstellungen	86.451.830	82.115.541	84.778.239	84.832.301
Verbindlichkeiten	20.996.396	22.470.083	24.435.041	24.583.249
Passive Rechnungsabgrenzung	9.041.241	9.098.371	7.958.804	7.662.747

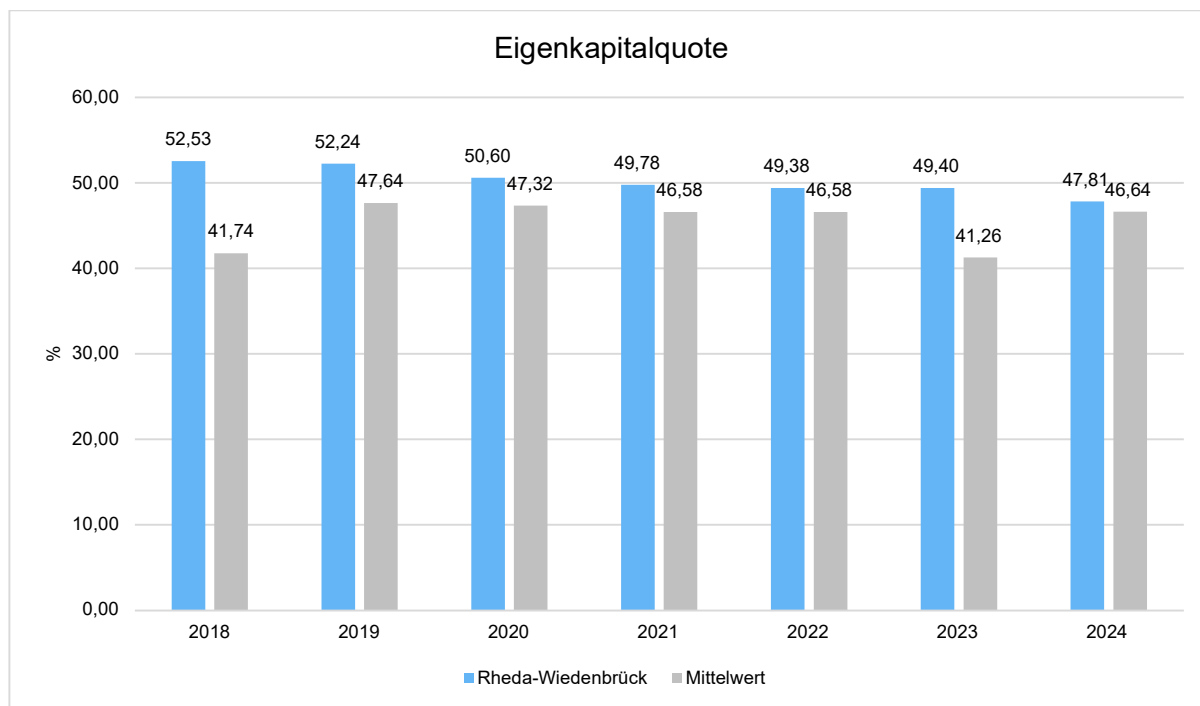
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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

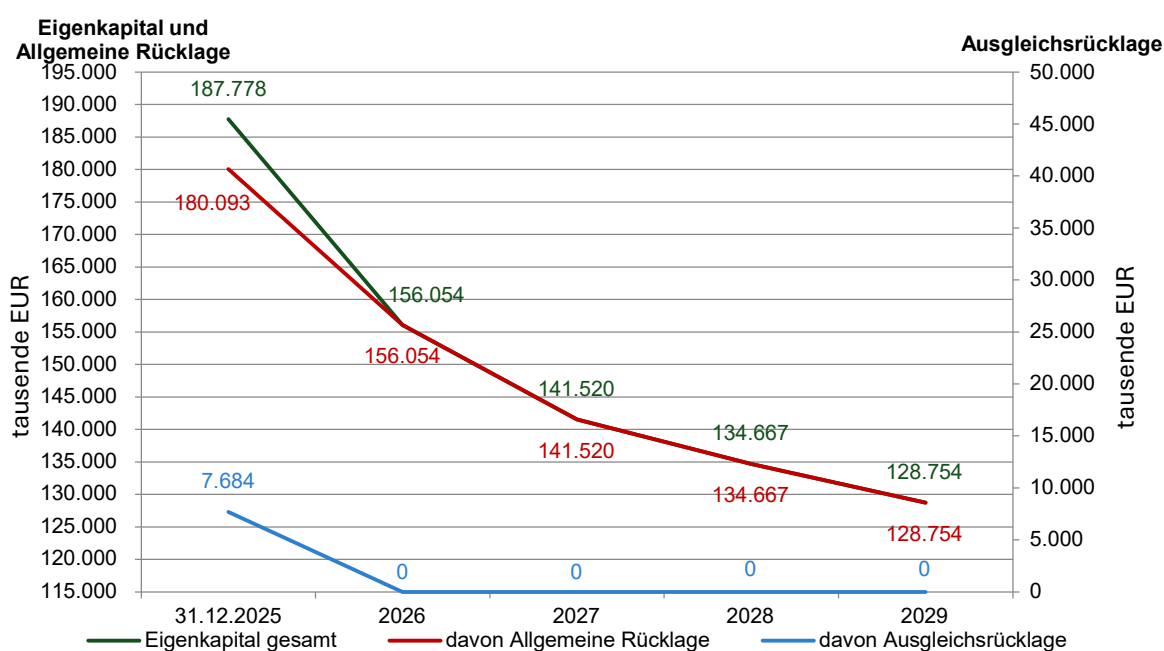


Eigenkapitalquote

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:



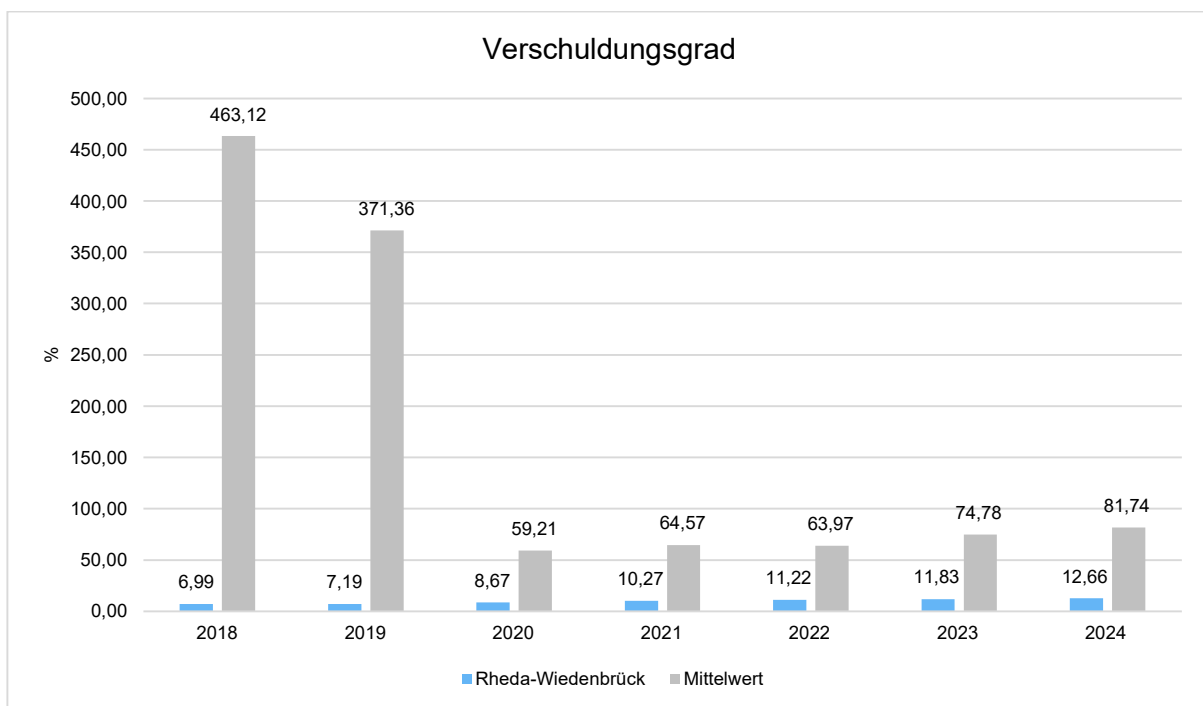
Planerisch schließen die Jahre 2026 bis 2029 jeweils mit Fehlbeträgen ab, die kumuliert ein Volumen von etwa -35,89 Mio. Euro im Vier-Jahreszeitraum ergeben. Da die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2025 nur noch ein Volumen von 7,7 Mio. Euro aufweist, wird diese durch die Jahresfehlbeträge im Jahr 2026 komplett aufgebraucht. Anschließend übersteigt der Jahresfehlbetrag des Jahres 2027 den Grenzwert, nach dem ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden muss. Dieser Grenzwert liegt bei 5 Prozent des Volumens der allgemeinen Rücklage. Wird in zwei Jahren in Folge mehr als dieser Grenzwert aus der allgemeinen Rücklage entnommen, muss die Stadt ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. Die Jahresfehlbeträge der Jahre 2028 und 2029 unterschreiten knapp den jeweiligen Grenzwert.

Zudem ist 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. 23,1 Mio. Euro. Der Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück hat in der Sitzung am 07.07.2025 beschlossen die Bilanzierungshilfe gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG einmalig und vollständig gegen die allgemeine Rücklage zu buchen.

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 2026 und den folgenden 3 Jahren:

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verbindlichkeiten Stadt	3.004.377	10.41.799	14.053.625	20.565.451	25.77.277	24.989.103
Verbindlichkeiten EAW*	16.727.269	27.074.096	39.605.096	61.577.077	82.551.791	86.488.542

Hinweis: Die Verbindlichkeiten des EAW können dem Haushaltsplan (Entwurf) 2025 Band 3, Seite 109 ff. entnommen werden.

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

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verpflichtungen aus Bürgschaften	2.991.434	2.795.699	2.597.527	2.406.890	2.215.524	2.023.045

Bei der Stadt Rheda-Wiedenbrück haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2026 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

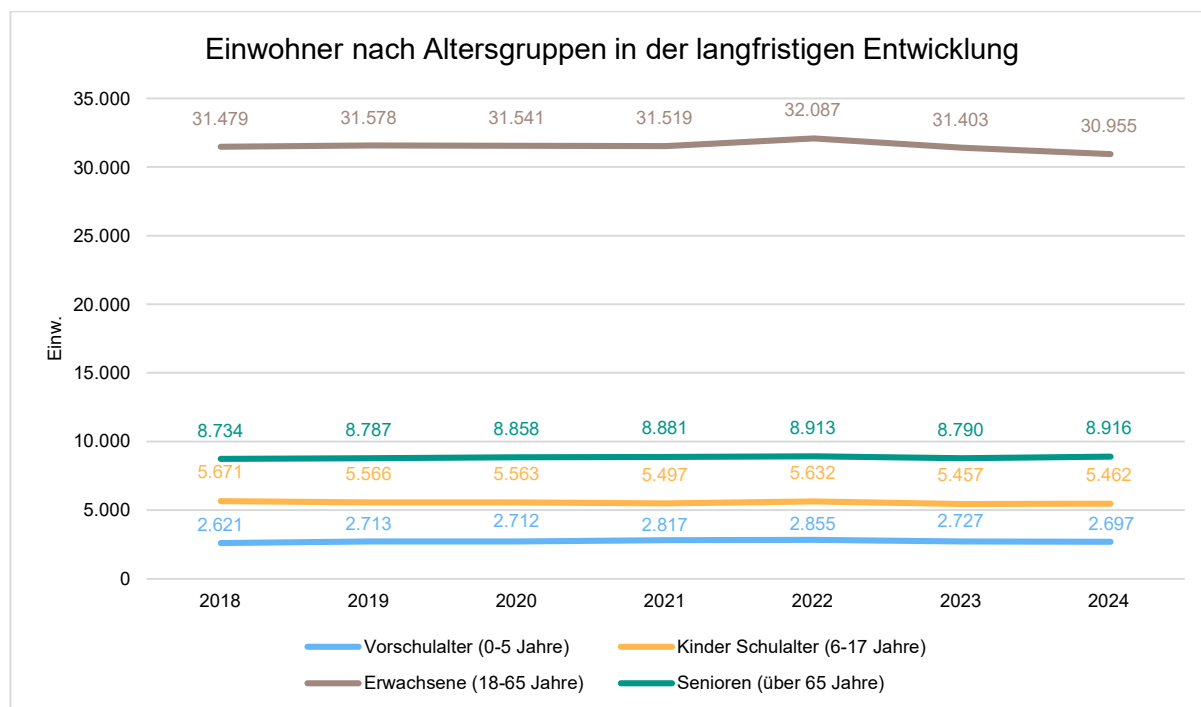
9.1 Bevölkerung

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

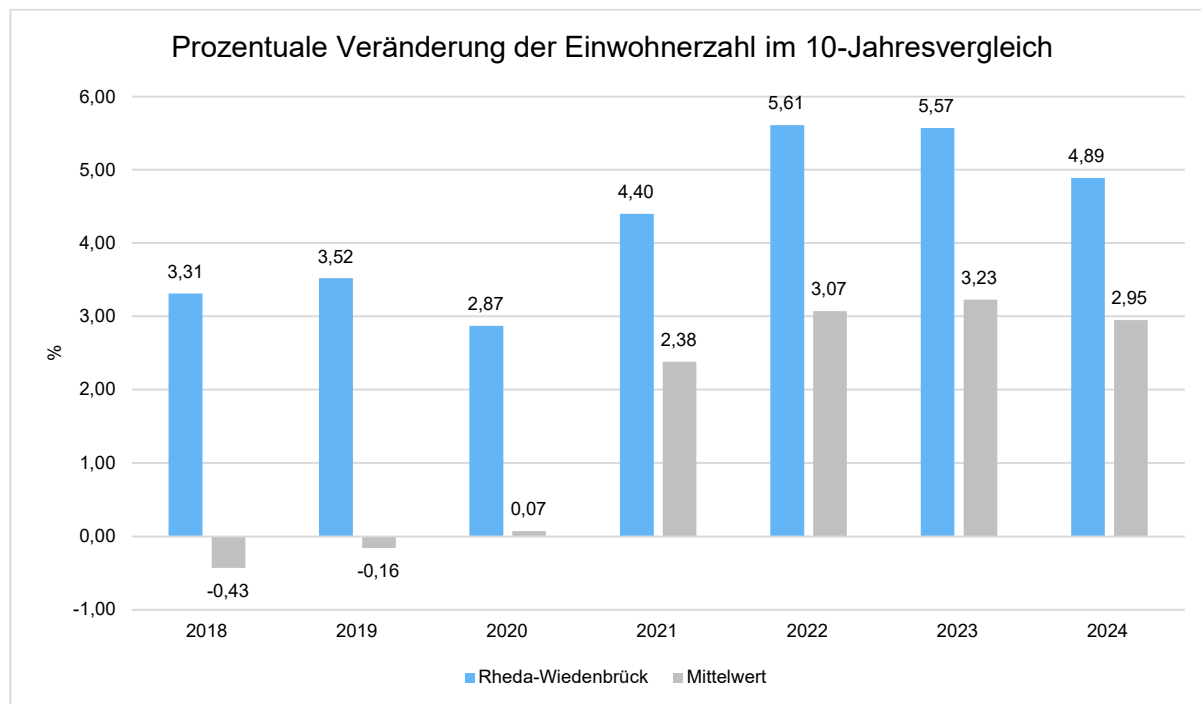
	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner	48.672	48.714	49.486	49.486	49.486
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.361	1.428	1.441	1.359	1.298
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.351	1.389	1.414	1.368	1.399
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	5.563	5.497	5.632	5.457	5.462
Jugendliche 18-20 Jahre	1.720	1.657	1.666	1.647	1.603
Einwohner 21-45 Jahre	14.900	14.832	15.234	15.009	14.785
Einwohner 46-65 Jahre	14.921	15.030	15.187	14.747	14.567
Senioren (über 65 Jahre)	8.858	8.881	8.913	8.790	8.916

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).

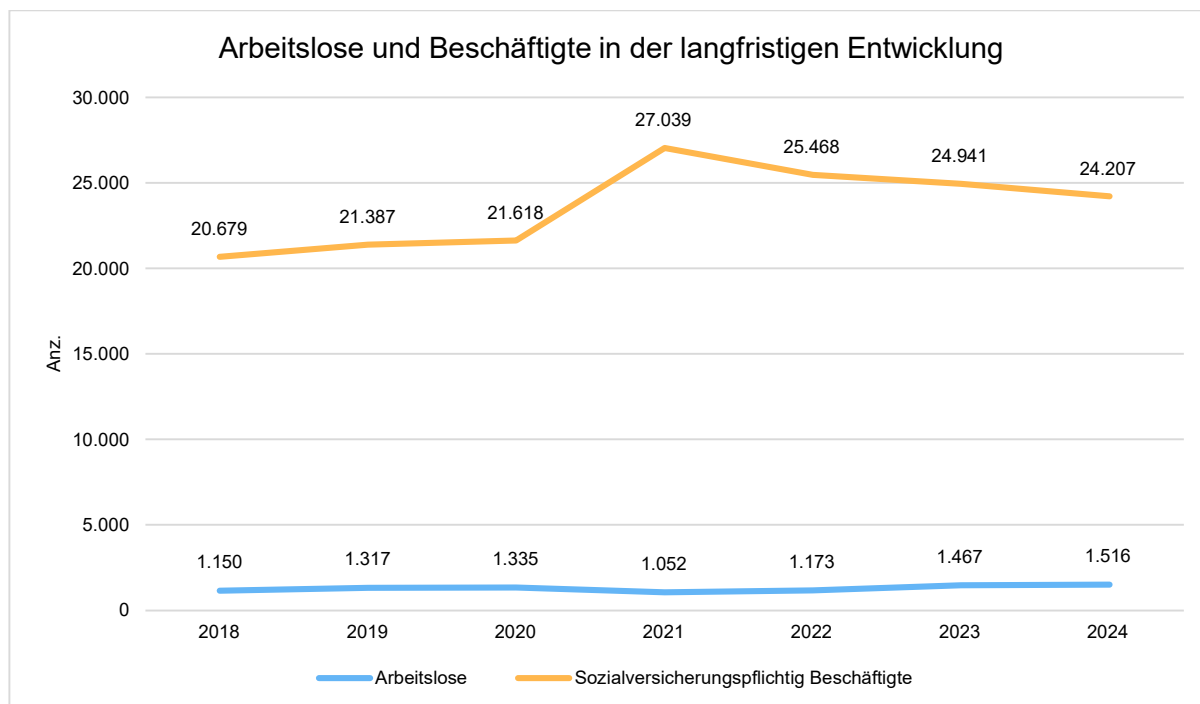


9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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.

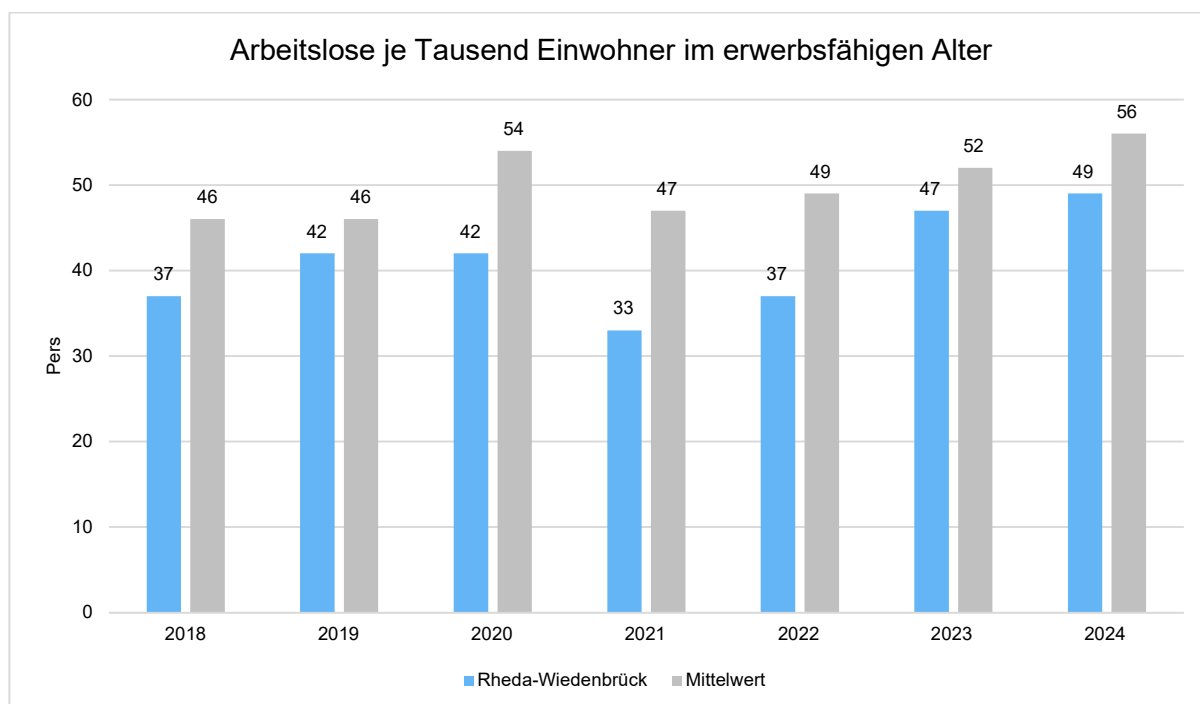
Arbeitslose und Beschäftigte	2020	2021	2022	2023	2024
Arbeitslose zum 30.6.	1.150	1.317	1.335	1.052	1.173
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	101	113	96	75	113
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	241	278	303	262	255
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	20.679	21.387	21.618	27.039	25.468

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



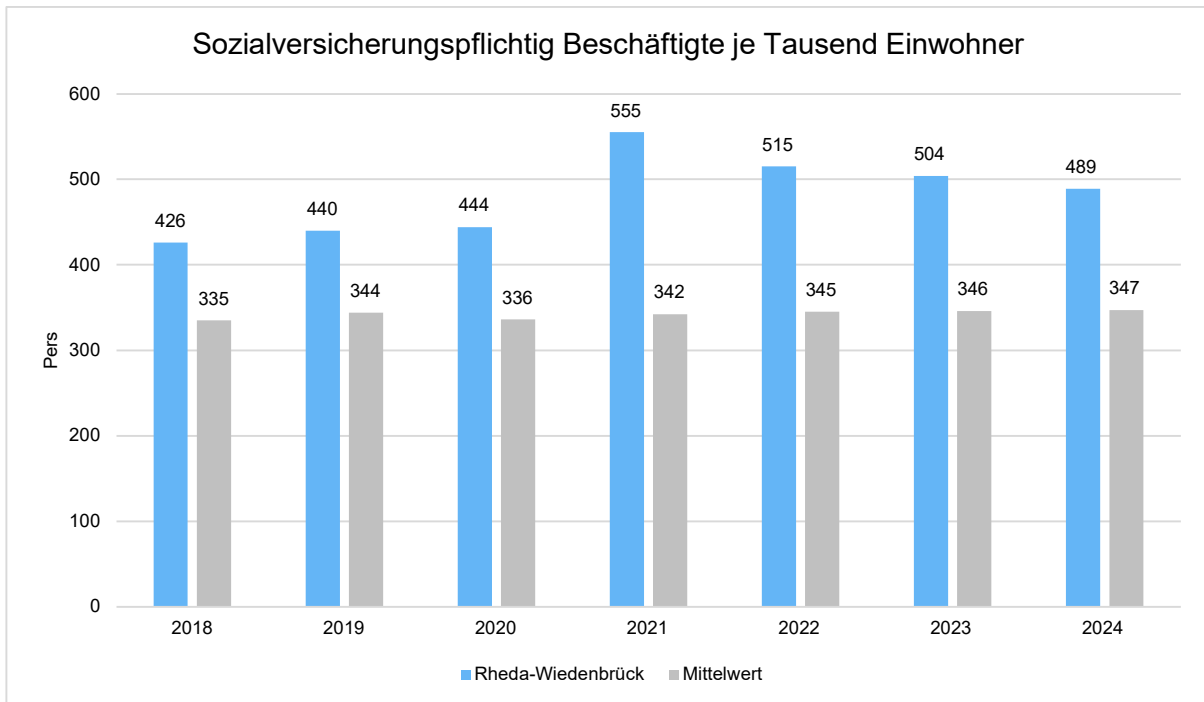
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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

Rheda-Wiedenbrück bleibt finanziell handlungs- und zukunftsfähig – an diesem Ziel arbeiten wir mit Konsequenz und Nachdruck. Die kommunalen Finanzen stehen für 2026 und die folgenden Jahre im Zeichen einer strukturellen Unterfinanzierung. Die Zuweisungen des Landes decken die tatsächlichen Aufwände unserer Pflichtaufgaben seit vielen Jahren nur unzureichend. Gleichzeitig spüren wir in Gesprächen mit den Gewerbetreibenden unserer Stadt die konjunkturellen Unsicherheiten angesichts der weltpolitischen Lage. Diese Faktoren belasten die städtische Haushaltssituation spürbar und machen einen ausgeglichenen Haushalt derzeit unmöglich. Rheda-Wiedenbrück ist in der glücklichen Lage, nur gering verschuldet zu sein. Dies verschafft uns Handlungsspielräume, die in den kommenden Jahren von großer Bedeutung sein werden. Ab 2026 besteht die Möglichkeit, Mittel aus den Konjunkturpaketen des Bundes und des Landes abzurufen. Darauf sind wir vorbereitet. Diese Mittel können den Haushalt entlasten und dazu beitragen, den Investitionsstau abzubauen. Für die Bewohnerinnen und Bewohner unserer Stadt bedeuten die zahlreichen Baustellen und Baumaßnahmen aktuell auch Einschränkungen. Ziel ist es auch weiterhin, zentrale Infrastrukturprojekte in den Bereichen Schule, Sport, Kultur, Freizeit, Straßen durchzuführen, sowie Sicherheit und Präventionsangebote zu gewährleisten. Dafür ist es erforderlich, bestehende Standards zu ermitteln und kritisch zu hinterfragen. Damit dies gelingt, hat die Verwaltung einen Strategieprozess initiiert. Gemeinsam mit den neu gewählten politischen Entscheidern möchten wir die besonderen Herausforderungen unserer Doppelstadt aktiv annehmen und uns strukturell wie organisatorisch auf zukünftige Anforderungen ausrichten. So können wir gemeinsam die Weichen für eine lebenswerte, generationengerechte und zukunftssichere Stadt stellen.

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
- Aktivierbare 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 Gemeindefinanzierungsgesetz 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 Finanzierungsbeteiligung 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

NKF-Produktplan

Nr.	Bezeichnung	Verantwortliche/r
01	Produktbereich "Innere Verwaltung"	Herr Mettenborg / Herr Krahn / N.N. / N.N.
01 01	Produktgruppe "Verwaltungsführung"	Herr Mettenborg
01 01 01	Produkt "Zentrale Steuerung"	Frau Dr. Busch
01 01 02	Produkt "Kommunale Zusammenschlüsse und Ausgliederungen"	Frau Hornberg
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"	Frau Winter
01 03 01	Produkt "Rechnungsprüfung"	Frau Winter
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
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 Leciejewski
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 Brügge-Siebelhoff
01 06 02	Produkt "Personalentwicklung"	Frau Brügge-Siebelhoff
01 06 03	Produkt "Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz"	Frau Brügge-Siebelhoff
01 06 04	Produkt "Personalverwaltung VHS und FARE"	Frau Brügge-Siebelhoff
01 06 05	Produkt "Personalverwaltung FGS mbH"	Frau Brügge-Siebelhoff
01 07	Produktgruppe "Finanzmanagement"	Frau Hornberg
01 07 01	Produkt "Allgemeine Finanzangelegenheiten"	Frau Hornberg
01 07 02	Produkt "Abgabenwesen"	Frau Hornberg
01 07 03	Produkt "Kassen- und Rechnungswesen"	Herr Grett / Frau Gödecke
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 / N.N.
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 03	Produktgruppe "Personenstandswesen"	Frau Varol
02 03 01	Produkt "Personenstandswesen"	Frau Merschbrock
02 04	Produktgruppe "Statistik und Wahlen"	Herr Beckmann / N.N.
02 04 01	Produkt "Statistik"	N.N.
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
03 01 02	Produkt "Schulische Ganztagsbetreuung"	Herr T. Huster
04 Produktbereich "Kultur und Wissenschaft"		Herr Krahn
04 01	Produktgruppe "Stadtbibliothek"	Herr Krahn
04 01 01	Produkt "Stadtbibliothek"	Frau Brügge-Siebelhoff
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 Varol
05 02	Produktgruppe "Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen"	Frau Varol
05 02 01	Produkt "Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen"	Frau Varol
05 02 02	Produkt "Unterhaltsvorschuss"	Frau Varol

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



05 02 03	Produkt "Integration und Förderung	Frau Varol
06	Produktbereich "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe"	Frau Dr. Epkenhans-Behr
06 01	Produktgruppe „Familienunterstützende Hilfen“	Frau Scigala-Blatt
06 01 01	Produkt "Hilfe zur Erziehung"	Frau Dr. Bartel
06 01 04	Produkt "Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen"	Frau Dr. Bartel
06 01 05	Produkt "Hilfe für junge Volljährige, Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen. Familien"	Frau Dr. Bartel
06 01 06	Produkt "unbegleitete minderjährige Ausländer"	Frau Dr. Bartel
06 02	Produktgruppe "Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen"	Frau Scigala-Blatt
06 02 01	Produkt "Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen"	Frau Lohmeier
06 02 02	Produkt "Übergang Schule-Beruf und Vormundschaften"	Frau Lohmeier
06 03	Produktgruppe "Kinder- und Jugendförderung"	Frau Scigala-Blatt
06 03 01	Produkt "Kinder- und Jugendförderung"	N.N.
06 03 02	Produkt "Jugendsozialarbeit, Schulsozialarbeit und Erzieherischer Kinder- & Jugendschutz"	N. N.
07	Produktbereich "Gesundheitsdienste"	Herr Mettenborg
07 01	Produktgruppe „Gesundheitsförderung“	Herr Mettenborg
07 01 01	Allgemeine Gesundheitsförderung	Herr Czoske
08	Produktbereich "Sportförderung"	Frau Dr. Epkenhans-Behr / N.N.
08 01	Produktgruppe "Bäderwesen"	N.N.
08 01 01	Produkt "Durchführung des städtischen Bäderbetriebes"	Herr Duhme
08 02	Produktgruppe "Sportanlagen und Sportförderung"	Frau Scigala-Blatt
08 02 01	Produkt "Sportanlagen und Sportförderung"	Herr T. Huster
09	Produktbereich "Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation"	N.N.
09 01	Produktgruppe "Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen"	N.N.
09 01 01	Produkt "Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren"	Frau Hoischen
09 01 02	Produkt "Informelle Planung"	Herr Heidfeld

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



09 02	Produktgruppe "Verkehrsentwicklungsplanung"	N.N.
09 02 01	Produkt "Verkehrsentwicklungsplanung und Ausbauplanung von Verkehrsanlagen"	Herr Heidfeld
10	Produktbereich "Bauen und Wohnen"	N.N. / N.N.
10 01	Produktgruppe Grundstücksneuordnung	N.N.
10 01 02	Baumanagement	N.N.
10 02	Produktgruppe "Bauordnung"	N.N.
10 02 01	Produkt "Bauordnung"	N.N.
10 03	Produktgruppe "Denkmalschutz und Denkmalpflege"	N.N.
10 03 01	Produkt "Denkmalschutz und Denkmalpflege"	N.N.
10 04	Produktgruppe "Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung"	N.N.
10 04 01	Produkt "Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung"	N.N.
11	Produktbereich "Ver- und Entsorgung"	Herr Krahn / N.N.
11 01	Produktgruppe "Entwässerung und Abwasserbeseitigung"	N.N.
11 01 01	Produkt "Kanalanschlussbeiträge"	N.N.
11 02	Produktgruppe "Abfallbeseitigung"	Frau Hornberg
11 02 01	Produkt "Abfallbeseitigung"	Frau Hornberg
12	Produktbereich "Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV"	Herr Krahn/ N.N. / N.N.
12 01	Produktgruppe "Straßenbau und -unterhaltung"	N.N.
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. / N.N.
12 02 01	Produkt "Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen und Förderung des ÖPNV"	Herr Heidfeld / Herr Duhme
12 03	Produktgruppe "Straßenreinigung"	Frau Hornberg
12 03 01	Produkt "Straßenreinigung"	Frau Hornberg

13	Produktbereich "Natur- und Landschaftspflege"	N.N.
13 01	Produktgruppe "Wälder und öffentliches Grün"	N.N.
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"	N.N.
13 02 01	Produkt "Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung von Gewässern"	Herr Duhme
13 03	Produktgruppe "Friedhöfe"	N.N.
13 03 01	Produkt "Allgemeines Bestattungswesen"	Herr Duhme
14	Produktbereich "Umweltschutz"	N.N. / 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"	N.N.
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 Hornberg

Investitionsplan

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

I. Investive Auszahlungen

Produkt 010502 - EDV

0002	Kauf von Hardware	-	99.000	56.000	56.000	56.000	
0005	Kauf von Software + Lizenzen	-	59.000	35.000	35.000	35.000	
0663	Netzwerkkomponenten	-	6.500	1.000	1.000	1.000	
0664	Virtuelle Serverinfrastruktur	-	180.000	-	-	-	
0710	Ausstattung mobile Arbeit	-	140.000	140.000	140.000	140.000	
Summe Auszahlung		-	484.500	232.000	232.000	232.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

0014	Ausstattungsgegenstände städt. Immobilien	-	30.000	30.000	30.000	30.000	
0186	Anschaffung Spielgeräte Schulen	-	25.000	25.000	25.000	25.000	
0190	investive Kleinmaßnahmen (Immobilienmanagement)	-	30.000	30.000	30.000	30.000	
0406	KiTa St. Antonius Lintel - Erweiterung	-	-	-	-	250.000	
0536	Wohnunterkünfte Asyl	-	-	-	1.100.000	-	
0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	-	2.000.000	2.400.000	1.600.000	-	
0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	-	300.000	2.465.000	2.465.000	-	
IE: 0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung (Einzahlung)	-	135.000	1.559.250	659.250	-	
0620	Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung II. + III. BA	-	-	-	-	50.000	
0642	div. Schulstandorte - Klimaresiliente Schulhöfe	-	-	-	200.000	200.000	
0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	-	100.000	560.000	450.000	450.000	
0669	Gesamtschule (WD) - Schulhofaufwertung	-	25.000	25.000	25.000	-	
0670	Feuerwehrhaus Wiedenbrück – Klimatisierung	-	90.000	-	-	-	
0693	Bauhof - Schleppdach an Fahrzeughalle	-	50.000	100.000	-	-	
0694	Einstein-Gymnasium I + II + Sporthalle - ELA-Anlage	-	-	150.000	-	-	
0696	Feuerwehrhaus Wiedenbrück - Überdachung für die Müllcontainer	-	-	-	55.000	-	
0699	Gesamtschule Wiedenbrück - ELA-Anlage	-	-	150.000	-	-	
0700	Rathaus Rheda - überdachte Fahrradstellplatzanlage	-	-	-	-	100.000	
0701	Postdammsschule - Wärmepumpe	-	250.000	-	-	-	
0702	Stadthaus - Lüftungsanlage	-	-	320.000	-	-	
0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9	-	500.000	1.403.400	400.000	-	
0720	Einstein-Gymnasium - Kunstrasenplatz	-	200.000	400.000	-	-	
0721	Osterrath-Realschule - Klimatisierung	-	75.000	-	-	-	
0722	Ratsgymnasium - Lüftungsanlage Musikraum	-	-	190.000	-	-	
0742	FSC Rheda - Erneuerung Flutlichtanlage Kunstrasenplätze	-	-	280.000	-	-	
0743	Piusschule - bauliche Erweiterung im Bereich Mensa	-	100.000	1.500.000	1.000.000	-	
0744	Piusschule - ELA-Anlage	-	100.000	-	-	-	
0244	Stadthaus - Grundsanierung	-	-	150.000	2.000.000	1.000.000	
0745	SC-Wiedenbrück - Kunstrasenplatz	-	-	360.000	-	-	
0746	Gute Stube - Neubestuhlung	-	50.000	-	-	-	
Summe Auszahlung		-	2.875.000	5.438.400	8.625.000	7.355.000	1.935.000
Summe Einzahlung		-	-	135.000	1.559.250	659.250	-

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien ISEK Rheda

0601	Parkhaus Bahnhof - Aufstockung -	-	-	-	-	150.000	
IE: 0601	Einzahlung: Aufstockung Parkhaus Bahnhof -	-	-	-	-	75.000	
Summe Auszahlung		-	-	-	-	150.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	75.000	

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien ISEK Wiedenbrück

0657	Ratsgymnasium I - Schulhofumgestaltung	-	60.000	-	-	-	-
IE: 0657	Einzahlung: Ratsgymnasium I	-	-	-	-	-	-
0672	Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	-	18.000	-	140.000	-	73.000
IE: 0672	Einzahlung: Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	-	10.800	84.000	43.800	-	-
Summe Auszahlung		-	60.000	-	140.000	-	73.000
Summe Einzahlung		-	10.800	84.000	43.800	-	-

Produkt 010802 - Betrieb von Immobilien

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

Produkt 020201 - Brandschutz

0062	Betriebsausstattung Feuerwehr	-	50.000	-	50.000	-	80.000
0247	Fahrzeugsanschaffungen Feuerwehr	-	300.000	-	-	-	450.000
0733	Drehleiter mit Korb LZ Rheda	-	1.050.000	-	-	-	-
0734	Rüstwagen 2 LZ Wiedenbrück	-	430.000	-	450.000	-	-
0735	Manschafftstransportfahrzeug LZ Rheda	-	-	-	150.000	-	-
0736	Manschafftstransportfahrzeug LZ Wiedenbrück	-	-	-	150.000	-	-
0737	Einsatzleitwagen Stadtverband	-	20.000	-	280.000	-	-
0738	HLF 20 LZ Wiedenbrück	-	20.000	-	300.000	-	450.000
0739	LF 20 LZ Rheda	-	-	-	20.000	-	300.000
0740	LF 20 LZ Lintel	-	-	-	-	-	300.000
IE: 0473	Einzahlung: Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	-	1.500	30.000	30.000	-	-
Summe Auszahlung		-	300.000	-	1.400.000	-	1.550.000
Summe Einzahlung		-	1.500	30.000	30.000	-	980.000

Produkt 030101 - Schulen und Schüler

0070	Neuanschaffung Schulen	-	43.800	-	43.800	-	43.800
0723	Sonderbeschaffungen / Inklusion	-	20.000	-	20.000	-	20.000
0448	Schulnetzwerke, Modernisierung	-	100.000	-	100.000	-	100.000
0550	Einrichtung Ratsgymnasium	-	5.000	-	-	-	-
0606	Einrichtung Brüder-Grimm-Schule	-	70.000	-	15.000	-	-
0703	Einrichtung Einstein-Gymnasium	-	10.000	-	-	-	-
Summe Auszahlung		-	248.800	-	178.800	-	163.800
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	-

Produkt 030102 - Schulische Ganztagsbetreuung

0724	Ersteinrichtung OGGS	-	20.000	-	20.000	-	20.000
0741	OGGS-Förderprogramm Ganztags	-	295.000	-	-	-	-
IE:0741	Einzahlung OGGS-Förderprogramm Ganztags	-	240.000	-	-	-	-
Summe Auszahlung		-	315.000	-	20.000	-	20.000
Summe Einzahlung		-	240.000	-	-	-	-

Produkt 060301 - Kinder- und Jugendförderung

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

Produkt 080101 - Durchführung des städtischen Bäderbetriebes

0080	Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	-	3.000	-	20.000	-	20.000
Summe Auszahlung		-	3.000	-	20.000	-	20.000
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	-

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 080201 - Sportanlagen und Sportförderung

0087	Verbesserung der (Schul)Sportbedingungen	-	26.700	- 26.700	- 26.700	- 61.700	
	Summe Auszahlung	-	26.700	- 26.700	- 26.700	- 61.700	
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	

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

0122	Burgweg, Ausbau	-	-	- 20.000	- 400.000	- 600.000	
0306	investive Kleinmaßnahmen (Tiefbau)	-	- 50.000	- 50.000	- 50.000	- 50.000	
0436	Merschweg, Ausbau	- 200.000	-	-	-	-	
0441	Hauptstraße, Nebenanlagen	- 1.000.000	- 150.000	- 600.000	-	-	
IE: 0441	<i>Einzahlung: Hauptstraße, Nebenanlagen</i>		105.000	420.000	-	-	
0518	Kaiserforst, Erschließung	- 100.000	-	-	-	-	
0557	Von-Galen Straße	-	-	- 350.000	- 300.000	-	
0558	Göppnerstraße	-	- 75.000	-	-	-	
0559	Raiffeisenallee	-	-	- 150.000	-	-	
0560	Wacholderweg	-	-	- 130.000	-	-	
0610	Marienstraße zw. Hausnr. 2 & 22	-	-	- 100.000	-	-	
0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	-	- 50.000	- 550.000	-	-	
0633	Am Postdamm, Erschließung	- 90.000	- 300.000	- 100.000	-	-	
0636	Zum Galgenknapp	-	-	- 300.000	-	-	
0653	Kreisverkehr Lessingstraße	-	-	-	- 200.000	-	
0654	Am Kleigraben	-	-	-	-	- 300.000	
0674	Hellingrottstraße	-	-	-	-	- 100.000	
0706	Pommernstraße	-	-	-	- 250.000	-	
0712	Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda (ZIO)	-	- 26.000	- 20.000	-	-	
IE: 0712	<i>Einzahlung: Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda (ZIO)</i>	-	13.000	10.000	-	-	
0713	Endausbau Hartwigswalder Straße	- 20.000	-	-	-	-	
0725	Lippstädter Straße Erneuerung Gehweg	- 100.000	- 50.000	-	-	-	
0726	Minimobilstation Varenseller Straße	-	- 4.000	- 35.000	-	-	
0727	Minimobilstation Am großen Moor	-	- 4.000	- 35.000	-	-	
0728	Breitbandausbau - Graue Flecken	-	-	- 900.000	- 900.000	-	
0116	Gehweg Gütersloher Straße	-	- 150.000	-	-	-	
0747	Wöstering, Sanierung	-	- 650.000	-	-	-	
	Summe Auszahlung	- 1.510.000	- 1.509.000	- 3.340.000	- 2.100.000	- 1.050.000	
	Summe Einzahlung	-	118.000	430.000	-	-	

2030 ff.:
1,3 Mio. €

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

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

0438	Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C 2	- 200.000	- 150.000	-	-	-	
IE: 0438	Einzahlung: Bahnhofstraße, Bau eines Geh-Radweges - C 2		105.000	-	-	-	
0600	Bleichstraße, Umgestaltung - C 4	-	-	- 20.000	- 337.000	-	
IE: 0600	Einzahlung: Bleichstraße, Umgestaltung - C 4	-	-	10.000	168.500	-	
0655	Großer Wall, Straßengestaltung - C 7	-	-	- 188.000	-	-	
IE: 0655	Einzahlung: Großer Wall, Straßengestaltung - C 7	-	-	94.000	-	-	
Summe Auszahlung		- 200.000	- 150.000	- 208.000	- 337.000	-	
Summe Einzahlung		-	105.000	104.000	168.500	-	

Produkt 120105 - Öffentliche Beleuchtung

0131	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	-	- 75.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000	
0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	- 300.000	-	-	-	-	
IE: 0619	Einzahlung: Modernisierungskosten LED- Straßenbeleuchtung	-	-	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 300.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen des ÖPNV

0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	- 345.569	- 100.000	-	-	-	
IE: 0567	Einzahlung: Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	-	90.000	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 345.569	- 100.000	-	-	-	
Summe Einzahlung		-	90.000	-	-	-	

Produkt 130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen

0134	Maßnahmen zur Dorfverschönerung	-	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	
	KST 600001 Batenhorst	- 15.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
	KST 600002 Lintel	- 14.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
	KST 600003 St. Vit	- 8.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	
Summe Auszahlung		-	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 130102 - Spielplätze

0138	Anschaffung von Spielgeräten (Tiefbau)	-	- 100.000	- 150.000	- 150.000	- 150.000	
Summe Auszahlung		-	- 100.000	- 150.000	- 150.000	- 150.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 130102 - Spielplätze - ISEK Rheda

0676	Spiellinie	- 41.000	-	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 41.000	-	-	-	-	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 130102 - Spielplätze - ISEK Wiedenbrück

0660	Aktivitätszonen für Jugendliche - C07	- 9.625	- 48.125	- 149.600	- 63.800	- 113.900	
IE: 0660	Einzahlung: Aktivitätszonen für Jugendliche - C07	-	28.875	89.760	38.280	68.340	
0729	Aufwertung von Spielplätzen - C08	- 4.200	- 21.000	- 104.800	- 50.000	-	
IE: 0729	Einzahlung: Aufwertung von Spielplätzen - C08	-	12.600	62.880	30.000	-	
Summe Auszahlung		- 13.825	- 69.125	- 254.400	- 113.800	- 113.900	
Summe Einzahlung		-	41.475	152.640	68.280	68.340	

Produkt 130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung der Gewässer

0598	investive Kleinmaßnahmen (Gewässer)	-	- 40.000	- 40.000	- 40.000	- 40.000	
0656	Patkenbach, Gewässerentwicklung	-	-	-	-	-	
0678	Hamelbach, Gewässerentwicklung	- 288.000	- 80.000	-	-	-	
0679	Ems Teilabschnitt Schierwiesen, Gewässerentwicklung	- 10.000	-	-	-	-	
0714	Ruthenbach, Gewässerausbau	- 50.000	- 300.000	- 200.000	-	-	
Summe Auszahlung		- 348.000	- 420.000	- 240.000	- 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	-	- 40.000	-	- 40.000	-	
0150	Grabkammersystem	-	- 30.000	-	- 30.000	-	
Summe Auszahlung		-	- 90.000	- 20.000	- 90.000	- 20.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 140101 - Umwelt- und Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen

0730	Investive Kleinmaßnahmen (Klimaschutz)	-	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	
Summe Auszahlung		-	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Auszahlung pro Jahr mit Folgekosten	- 5.996.394	- 10.744.525	- 15.034.900	- 12.451.300	- 5.116.400	
Auszahlung Gesamt mit Folgekosten	-49.343.519					
Einzahlung pro Jahr mit Folgekosten	-	741.775	2.359.890	969.830	143.340	
Einzahlung Gesamt mit Folgekosten	4.214.835					

-10.002.750 -12.675.010 -11.481.470 -4.973.060

II. Investive Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

0032	Grunderwerb Baugebiete N. N.	- 240.000	- 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.	-	-	-	-	-	
0452	Grunderwerb Gewerbegebiete N. N.	-	- 620.000	- 500.000	- 500.000	- 500.000	
IE: 0370	Einzahlungen Grunderwerb Gewerbegebiete N.N.	-	620.000	500.000	500.000	500.000	
0599	Grunderwerb Infrastrukturvermögen	-	- 250.000	- 150.000	- 150.000	- 150.000	
Summe Auszahlung		- 240.000	- 2.870.000	- 2.650.000	- 2.650.000	- 2.650.000	
Summe Einzahlung		-	2.620.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	

Produkt 010601 - Personalverwaltung, -steuerung und -entwicklung

0502	Zuführung Versorgungsfond	-	- 1.950.000	- 1.950.000	- 1.950.000	- 1.950.000	
Summe Auszahlung		-	- 1.950.000	- 1.950.000	- 1.950.000	- 1.950.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 060201 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen

0715	Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Land)	-	-	-	-	-	
IE: 0715	Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Land)	-	-	-	-	-	
0716	Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Stadt)	-	71.000	-	-	-	
0717	Investitionskostenzuschüsse Sanierung U6 KiTas (Land)	-	153.000	153.000	153.000	153.000	
IE: 0717	Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse Sanierung U6 KiTas (Land)	-	153.000	153.000	153.000	153.000	
0718	Investitionskostenzuschüsse Sanierung U6 KiTas (Stadt)	-	66.000	66.000	66.000	66.000	
Summe Auszahlung		-	290.000	219.000	219.000	219.000	
Summe Einzahlung		-	153.000	153.000	153.000	153.000	

Auszahlung pro Jahr ohne Folgekosten	-	240.000,00	-	5.110.000	-4.819.000	-4.819.000	-4.819.000
Auszahlung Gesamt ohne Folgekosten					-19.807.000		
Einzahlung pro Jahr ohne Folgekosten	-		2.773.000	2.653.000	2.653.000	2.653.000	
Einzahlung Gesamt ohne Folgekosten					10.732.000		

III. Investive Einzahlungen / Zuwendungen

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

0488	Sportstättenpauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	199.000	200.000	210.000	220.000	
0507	Schul- und Bildungspauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	2.082.000	2.130.000	2.210.000	2.290.000	
Summe		-	2.281.000	2.330.000	2.420.000	2.510.000	

Produkt 020201 - Brandschutz

0471	Brandschutzpauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	165.000	180.000	195.000	210.000	
Summe		-	165.000	180.000	195.000	210.000	

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	-	3.249.000	3.330.000	3.450.000	3.570.000	
0748	Sondervermögen vom Bund (SVIK)	-	1.625.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000	
Summe		-	4.874.000	4.955.000	5.075.000	5.195.000	

Zuwendungen pro Jahr	-	7.925.000	8.070.000	8.295.000	8.520.000	
Zuwendungen gesamt			32.810.000			

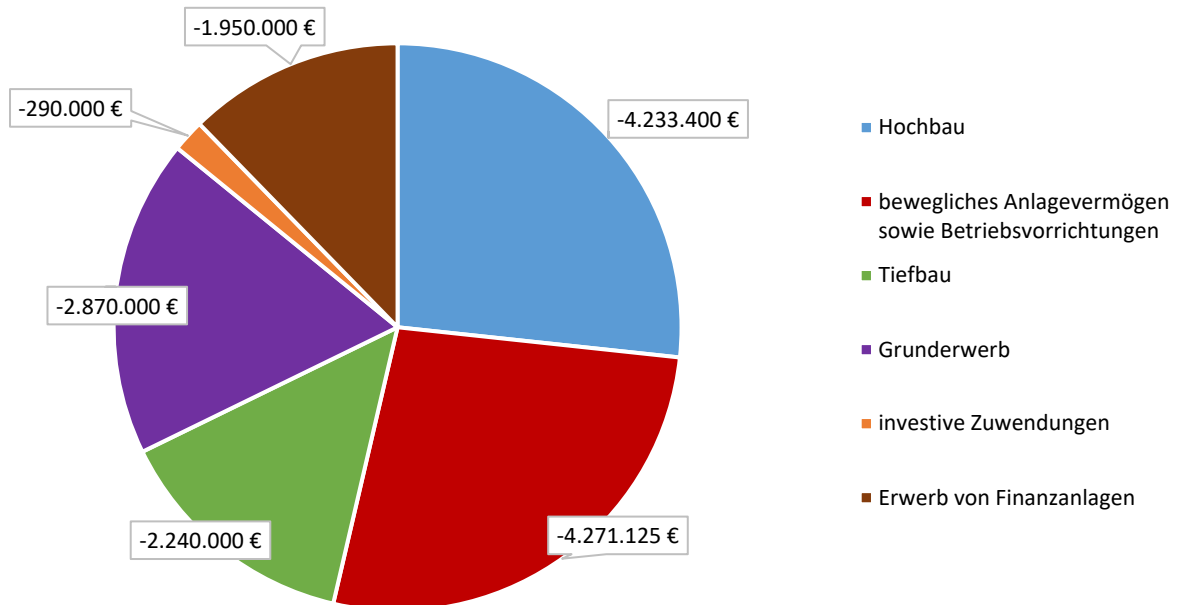
Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

IV. Gesamtsummen

Summe - Investive Auszahlungen	-	5.996.394	- 10.744.525	- 15.034.900	- 12.451.300	- 5.116.400	
Summe - Investive Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV	-	240.000	- 5.110.000	- 4.819.000	- 4.819.000	- 4.819.000	
Gesamtauszahlungen	-	6.236.394	- 15.854.525	- 19.853.900	- 17.270.300	- 9.935.400	

Summe - Investive Einzahlungen	-	741.775	2.359.890	969.830	143.340		
Summe - Investive Einzahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV	-	2.773.000	2.653.000	2.653.000	2.653.000		
Summe - Zuwendungen	-	7.925.000	8.070.000	8.295.000	8.520.000		
Summe - Investive Einzahlungen / Zuweisungen	-	11.439.775	13.082.890	11.917.830	11.316.340		

V. Überblick des Investitionsvolumens 2026 nach Auszahlungsarten (Anlagevermögen und Umlaufvermögen)



Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



6 Haushaltsplan

Ergebnisplan

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	87.460.525,49	99.995.000	101.680.000	108.482.000	113.034.000	116.786.000
	401101 - Grundsteuer A	158.391,18	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	401201 - Grundsteuer B	10.079.430,08	10.175.000	10.375.000	10.475.000	10.575.000	10.675.000
	401202 - Grundsteuer B AUREA	263.975,99	250.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	401301 - Gewerbesteuer	37.728.178,54	47.500.000	48.000.000	51.000.000	53.000.000	56.000.000
	401302 - Gewerbesteuer AUREA	1.296.011,33	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	27.740.183,28	29.900.000	30.300.000	32.000.000	33.400.000	35.200.000
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.103.625,61	6.300.000	7.500.000	9.400.000	10.350.000	9.100.000
	403101 - Vergnügungssteuer	1.161.515,58	1.265.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	403201 - Hundesteuer	172.005,87	175.000	175.000	177.000	179.000	181.000
	403998 - sonstige Gemeindesteuern (periodenfremd)	27,50	--	--	--	--	--
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	2.757.180,53	2.850.000	2.900.000	3.000.000	3.100.000	3.200.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.329.554,69	43.930.700	44.335.900	36.257.000	41.270.700	42.369.900
	411101 - Schlüsselzuweisungen	4.289.487,00	13.856.000	14.086.000	6.600.000	11.300.000	11.900.000
	414001 - Zuweisungen vom Bund	61.566,30	634.100	29.000	29.000	29.000	29.000
	414101 - Zuweisungen vom Land	23.616.189,40	24.028.000	24.248.100	23.343.800	23.317.600	23.498.800
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	2.287.454,00	1.959.000	2.082.000	2.130.000	2.210.000	2.290.000
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	102.237,12	112.200	109.200	109.200	109.200	109.200
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	200.000,00	200.000	210.000	200.000	200.000	200.000
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	437.548,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	452.061,95	121.000	385.000	385.000	385.000	385.000
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	2.883.010,72	3.018.400	3.184.600	3.458.000	3.717.900	3.955.900
03	+ Sonstige Transfererträge	3.917.814,71	2.728.000	3.302.300	3.464.300	3.676.300	3.921.300
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	8.236,07	12.700	9.050	9.050	9.050	9.050
	421998 - Ersatz v soz. Leist. außer. v. Einricht. (perioden	39.519,30	88.650	68.500	68.500	68.500	68.500
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.554.282,30	792.000	959.650	1.001.650	1.053.650	1.112.250
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	1.776.880,24	1.602.000	2.129.100	2.249.100	2.409.100	2.595.500
	429101 - andere sonstige Transfererträge	59.435,91	52.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	459.264,89	179.650	110.000	110.000	110.000	110.000
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	429998 - andere sonstige Transfererträge (periodenfremd)	20.196,00	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.873.716,72	12.848.300	13.237.000	13.252.600	13.512.800	13.572.100

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	431101 - Verwaltungsgebühren	1.699.364,81	1.088.800	1.095.800	1.095.800	1.295.800	1.295.800
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.135.585,57	10.774.800	11.185.200	11.201.200	11.255.200	11.306.200
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfremd)	1.557,51	--	--	--	--	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	970.031,07	975.700	956.000	955.600	961.800	970.100
	438101 - Aufl. SOPO für Gebührenausschl. Abfallbeseitigung	--	9.000	--	--	--	--
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührenausschl. Rettungsdienst	67.177,76	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289.709,77	1.286.000	1.357.300	1.375.800	1.348.500	1.367.000
	441101 - Mieten und Pachten	1.170.556,51	1.190.000	1.280.000	1.280.000	1.271.200	1.271.200
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	1.826,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	117.327,26	93.500	74.800	93.300	74.800	93.300
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	4.387.253,87	2.873.000	3.102.200	3.152.200	3.124.200	3.205.800
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	172.696,63	200.100	154.200	154.200	154.200	154.200
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	191.726,55	193.300	170.000	220.000	190.000	270.000
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	163.534,65	173.200	178.700	180.700	182.700	184.700
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	1.540,00	60.000	--	--	--	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	3.822,73	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.341.755,39	1.339.100	1.439.400	1.439.400	1.439.400	1.439.000
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	40.548,75	35.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	327.171,08	101.000	105.500	105.500	105.500	105.500
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	91.736,22	73.000	78.000	76.000	76.000	76.000
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	566.527,80	481.400	562.500	562.500	562.500	562.500
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	1.386.194,07	33.000	189.000	189.000	189.000	189.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.708.586,92	5.876.000	5.516.300	5.523.100	5.280.500	5.178.900
	451101 - Konzessionsabgaben	2.195.793,55	2.150.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	225.549,63	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	452501 - Erstattung von sonstigen Steuern	255,52	--	--	--	--	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	21.139,06	--	--	--	--	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	0,01	--	--	--	--	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	21,00	--	--	--	--	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	16.920,68	--	1.500	30.000	30.000	--
	456101 - Verwarnungs-/Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	165.333,31	192.000	172.500	172.500	172.500	172.500
	456201 - Säumniszuschläge, Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	144.081,26	120.700	120.700	120.700	120.700	120.000
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	373,70	400	400	400	400	400

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	456205 - Geb. Bussgelder	1.402,00	2.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	435.331,27	447.700	466.900	477.100	291.300	288.900
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufw.	113.421,60	74.000	65.000	30.000	11.000	20.000
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	48.761,39	1.000.000	880.000	880.000	880.000	880.000
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	9.226,78	60.000	60.000	60.000	60.000	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	72.312,14	--	--	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	478.322,05	469.500	475.600	478.700	440.900	423.400
	459101 - Skontoerträge	7.607,60	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	77.436,70	82.800	77.800	77.800	77.800	77.800
	459104 - andere sonstige ordentliche Erträge (AUREA)	263.818,42	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	158.309,49	400.000	318.000	318.000	318.000	318.000
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	271.436,71	500.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfr.)	1.733,05	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	167.386,80	179.000	191.000	181.000	150.000	17.000
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	150.134.548,97	169.716.000	172.722.000	171.688.000	181.397.000	186.418.000
11	- Personalaufwendungen	24.084.258,92	28.900.000	28.400.900	29.683.400	30.410.400	31.147.700
	501101 - Dienstbezüge der Beamten	6.659.164,72	8.145.230	7.331.000	7.552.000	7.779.000	8.014.000
	501201 - tariflich Beschäftigte	11.032.547,64	13.158.227	13.133.900	14.030.400	14.363.400	14.692.700
	501901 - sonstige Beschäftigte	608.967,26	80.010	642.000	662.000	682.000	702.000
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	849.111,15	962.080	1.009.000	1.040.000	1.071.000	1.104.000
	502901 - Beiträge Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	4.914,46	5.990	5.000	5.000	5.000	5.000
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	2.274.495,95	2.557.903	2.742.000	2.825.000	2.910.000	2.998.000
	503298 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Besch. (pf)	416,93	--	--	--	--	--
	503901 - Beiträge gesetzliche SV für sonstige Beschäftigte	13.500,49	15.990	15.000	15.000	15.000	15.000
	504101 - Beihilfen	823.234,57	974.570	1.003.000	1.034.000	1.065.000	1.097.000
	504102 - sonstige Unterstützungsleistungen	100.837,72	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	505101 - Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	1.123.458,00	2.300.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
	506101 - Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte	143.042,00	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	507101 - Zuführung Urlaubs-/Überstundenrückstellungen	284.516,97	--	--	--	--	--
	507102 - Rückstellung Altersteilzeit	52.584,36	--	--	--	--	--
	507103 - sonstige personalbedingte Rückstellungen	113.466,70	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	4.324.678,14	3.966.000	3.410.000	3.510.000	3.615.000	3.725.000
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	3.085.710,14	3.366.000	3.410.000	3.510.000	3.615.000	3.725.000

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	515101 - Zuführung Pensionsrückstell. Versorgungsempfänger	899.034,00	600.000	--	--	--	--
	516101 - Zuführung Beihilferückst. Versorgungsempfänger	339.934,00	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.230.934,71	30.909.500	32.602.670	32.458.760	31.985.380	32.346.080
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	1.280.017,77	1.860.100	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	195.667,30	180.000	220.000	180.000	180.000	180.000
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.205.011,40	2.854.000	3.232.000	3.112.000	2.762.000	2.762.000
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	--	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	3.879.493,11	3.965.250	3.950.550	3.951.550	3.952.700	3.954.700
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	1.284.304,54	1.354.700	1.974.500	1.642.500	1.610.500	1.613.500
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	910.000,00	--	--	--	--	--
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Infrastruktur)	73.670,12	--	--	--	--	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	77.903,22	--	--	--	--	--
	523101 - Erstattungen an das Land	23.625,05	67.500	70.000	70.000	70.000	70.000
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	621.224,70	364.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	91.608,48	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	272.822,62	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	523.291,49	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	6.621.833,75	6.828.010	7.252.600	7.502.600	7.607.600	7.907.600
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastruktur	1.446.405,59	1.553.450	1.668.650	1.668.650	1.668.650	1.668.650
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	331.152,54	--	--	--	--	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	113.214,62	102.700	94.200	94.200	94.200	94.200
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	53.975,57	67.000	62.400	64.400	60.840	60.840
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	123.581,14	121.800	127.200	127.200	127.200	127.200
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	203.534,07	250.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	1.619,00	--	--	--	--	--
	528101 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	375,00	--	--	--	--	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	1.386,72	7.000	4.100	4.100	4.100	4.100
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.214.252,84	4.259.300	4.565.080	4.476.580	4.478.080	4.479.580
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	2.546,36	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	926.915,24	885.000	973.900	1.003.300	1.008.700	1.039.200
	529102 - Schülerbeförderungskosten	831.223,84	1.095.000	1.175.000	1.190.000	1.210.000	1.230.000
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	764.847,01	854.400	911.400	901.400	901.400	901.400
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.112.654,93	3.847.290	4.160.090	4.309.280	4.088.410	4.092.110

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (perioden-fremd)	42.776,69	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.806.203,41	11.366.000	11.496.100	11.212.000	11.372.000	11.302.700
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	28.747,95	34.100	25.500	31.600	34.900	33.200
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.944.691,77	4.150.100	4.123.400	4.024.200	4.119.900	4.169.900
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	435.485,02	435.300	456.800	462.700	489.900	482.800
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	631.779,81	660.700	697.600	735.900	820.900	791.700
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	97.354,86	99.400	97.400	88.500	88.100	88.100
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Ver-kehrsröhrkanl.	2.838.099,15	2.914.300	2.961.200	3.007.600	2.822.800	2.835.900
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastruktur-vern.	99.573,13	127.100	125.400	138.700	167.400	177.800
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,54	6.600	6.600	4.700	3.200	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	179.274,44	168.800	185.900	185.900	185.300	184.600
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	201.132,63	279.800	203.200	297.000	350.300	379.200
	571113 - Abschreibungen auf BGA	927.963,68	1.029.800	992.600	1.044.700	1.002.800	1.028.000
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.268,42	500	2.100	2.100	2.100	2.100
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögens-gegenstände	1.181.892,65	1.459.500	1.618.400	1.188.400	1.284.400	1.129.400
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	232.409,36	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	82.992.398,35	96.989.000	100.736.700	104.697.500	107.534.700	110.568.900
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckver-bände	2.812.389,40	3.409.000	3.584.000	3.635.000	3.747.000	3.859.000
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Be-teil./SV	3.492.231,76	3.664.000	3.854.000	3.997.000	4.076.000	4.147.000
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Un-ternehmen	145.000,00	160.000	179.700	185.000	190.000	200.000
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Berei-che	28.737.589,83	34.488.410	33.409.700	33.382.300	33.480.600	33.799.700
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	589.127,79	593.500	503.200	525.900	487.500	472.900
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	131.066,41	167.400	173.600	176.300	174.600	177.300
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (perioden-fremd)	339.995,44	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	2.182.990,00	2.255.500	2.653.500	2.806.500	2.959.500	3.112.500
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungs-gesetz	3.284.340,78	4.100.190	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	7.564.651,26	8.445.000	9.282.000	9.832.000	10.382.000	10.932.000
	533901 - sonstige soziale Leistungen	324.817,61	350.000	336.000	332.500	333.500	334.500
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussge-setz	1.512.486,00	1.400.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000	2.100.000
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	56.989,72	--	--	--	--	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.274.787,62	4.123.000	3.921.000	4.375.000	4.544.000	4.964.000
	537401 - Kreisumlage allgemein	27.701.485,73	32.693.000	36.400.000	38.900.000	40.500.000	41.800.000
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteili-gungen	--	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	842.449,00	850.000	850.000	860.000	870.000	880.000

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.465.344,00	8.561.500	8.024.630	7.533.340	7.241.520	7.221.620
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	237.881,26	270.000	170.000	150.000	150.000	150.000
	541102 - Personalnebenaufwendungen	14.034,57	7.900	28.100	26.000	26.000	26.000
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	334,80	16.000	74.000	62.000	62.000	62.000
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	163.394,78	202.000	205.000	200.000	200.000	200.000
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	18.600,46	23.640	28.320	27.410	27.070	27.610
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstju- biläen	17.761,11	24.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	169.950,16	123.500	255.500	186.500	182.500	114.500
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	108.198,57	135.200	99.800	89.700	80.900	80.900
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (perio- denfremd)	6.591,44	--	5.000	5.000	5.000	5.000
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	657.887,09	771.500	787.100	814.800	810.290	861.300
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.923.648,61	1.499.490	1.300.000	927.720	900.000	900.000
	542301 - Leasing	52.140,19	122.000	63.000	63.000	63.000	63.000
	542901 - sonst.Aufwend.für Inanspruchn.von Rech- ten/Diensten	65.776,64	67.200	68.000	68.000	68.000	68.000
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(perio- denfr.)	3.275,45	--	--	--	--	--
	543101 - Büromaterial	46.009,36	58.000	59.500	60.500	61.500	61.500
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kos- ten	243.419,38	342.300	375.400	356.500	369.500	369.500
	543103 - Porto	81.642,44	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	35.917,10	45.900	44.000	44.000	46.000	46.000
	543105 - Bauhofkosten für Dienstfahrten	117,98	--	--	--	--	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachun- gen	24.594,56	24.000	24.000	24.000	25.000	25.000
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	30.247,63	39.000	37.000	39.000	39.000	39.000
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vere- inen	49.704,42	61.700	59.700	59.700	60.700	60.700
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	303.024,43	906.650	435.460	477.710	418.710	516.210
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	107.950,49	105.000	110.000	112.000	114.000	116.000
	543112 - Aufwendungen für Gutachter Tätigkeiten	652.606,36	1.019.720	800.500	678.000	495.000	463.000
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	18.752,96	--	--	--	--	--
	544201 - Umsatzsteuer	76.834,55	8.500	8.500	83.500	83.500	8.500
	544501 - sonstige Steuern	73.517,32	69.500	123.500	123.500	120.000	120.000
	544601 - Versicherungsbeiträge	845.838,38	1.002.000	1.040.500	1.080.000	1.110.000	1.143.000
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	61.041,32	41.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	544998 - Aufw. für Versicherung/Schaden (perioden- fremd)	-0,02	--	--	--	--	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Ge- bäude	1.176,55	--	--	--	--	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	23.657,66	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	151.130,70	97.000	154.000	106.000	55.000	26.000
	547302 - Verluste Abgang beim UV	103.547,03	--	--	--	--	--
	549101 - Verfügungsmittel	3.490,57	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	549201 - Fraktionszuwendungen	21.666,67	22.000	19.900	19.900	19.900	19.900
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	2.597.722,47	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	172.137,10	--	--	--	--	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.780.917,56	1.080.000	1.161.000	1.161.000	1.161.000	1.161.000
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	283.512,31	7.200	7.250	7.300	7.350	7.400
	549908 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen (AUREA)	223.024,88	260.000	305.000	305.000	305.000	305.000
	549998 - sonstige ordentliche Aufwendungen (periodenfremd)	12.666,71	--	--	--	--	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	163.903.817,53	180.692.000	184.671.000	189.095.000	192.159.000	196.312.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.769.268,56	-10.976.000	-11.949.000	-17.407.000	-10.762.000	-9.894.000
19	+ Finanzerträge	1.720.108,69	1.731.000	1.874.000	1.528.000	1.651.000	1.716.000
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	700.051,03	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	155.722,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	66.905,64	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	461802 - Verzinsung der Gewerbesteuer (AUREA)	-16,00	--	--	--	--	--
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.363,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	796.082,16	479.000	622.000	276.000	399.000	464.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	422.466,41	288.000	365.000	551.000	634.000	690.000
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	34.047,14	24.000	21.000	19.000	16.000	12.000
	551501 - Zinsen an verb. Untern./Beteil./Sondervermögen	146.847,20	--	--	--	--	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	54.581,43	164.000	244.000	432.000	518.000	578.000
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	187.061,64	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	551802 - Verzinsung der Gewerbesteuer (AUREA)	-71,00	--	--	--	--	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.297.642,28	1.443.000	1.509.000	977.000	1.017.000	1.026.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.471.626,28	-9.533.000	-10.440.000	-16.430.000	-9.745.000	-8.868.000
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-12.471.626,28	-9.533.000	-10.440.000	-16.430.000	-9.745.000	-8.868.000
27	+ globaler Minderaufwand	--	-3.614.000	-1.850.000	-1.896.000	-2.892.000	-2.955.000
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-12.471.626,28	-5.919.000	-8.590.000	-14.534.000	-6.853.000	-5.913.000
29	+ Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30	- Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
31	- Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
32	- Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	--	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Finanzplan

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	87.749.575,88	99.995.000	101.680.000	108.482.000	113.034.000	116.786.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.704.845,55	38.953.300	39.069.300	30.669.000	35.342.800	36.124.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.470.324,07	2.728.000	3.302.300	3.464.300	3.676.300	3.921.300
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.681.456,40	11.896.600	12.291.000	12.307.000	12.561.000	12.612.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.274.197,23	783.700	855.200	1.373.700	1.346.400	1.364.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.794.305,20	2.873.000	3.102.200	3.152.200	3.124.200	3.205.800
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.366.046,63	2.918.300	2.942.800	2.942.800	2.942.800	2.942.100
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.515.709,05	1.731.000	1.874.000	1.528.000	1.651.000	1.716.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.556.460,01	161.878.900	165.116.800	163.919.000	173.678.500	178.672.100
10	- Personalauszahlungen	22.009.244,31	26.000.000	26.000.900	27.283.400	28.010.400	28.747.700
11	- Versorgungsauszahlungen	3.177.760,51	3.366.000	3.410.000	3.510.000	3.615.000	3.725.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.717.990,15	30.834.500	32.527.670	32.383.760	31.910.380	32.271.080
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	420.632,95	288.000	365.000	551.000	634.000	690.000
14	- Transferauszahlungen	86.436.855,42	96.275.500	100.113.500	104.051.600	106.927.200	109.976.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.907.129,93	8.818.000	8.302.030	7.428.740	7.283.920	7.138.020
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	165.669.613,27	165.582.000	170.719.100	175.208.500	178.380.900	182.547.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.113.153,26	-3.703.100	-5.602.300	-11.289.500	-4.702.400	-3.875.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.829.224,40	8.190.595	8.213.275	9.947.890	8.782.830	8.211.340
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	671.676,25	2.500.000	2.621.500	2.530.000	2.530.000	2.500.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	227.531,84	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	377.171,01	605.000	605.000	605.000	605.000	605.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.370.322,97	-2.500.000	--	--	--	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.475.926,47	8.795.595	11.439.775	13.082.890	11.917.830	11.316.340
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.987.422,53	180.000	2.870.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.149.399,35	8.865.600	6.473.400	10.037.800	9.162.000	2.520.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.116.118,91	2.334.825	4.271.125	4.997.100	3.289.300	2.596.400
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.025,00	1.320.000	290.000	219.000	219.000	219.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	14.038,29	--	--	--	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.297.004,08	12.700.425	15.854.525	19.853.900	17.270.300	9.935.400
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.821.077,61	-3.904.830	-4.414.750	-6.771.010	-5.352.470	1.380.940
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.934.230,87	-7.607.930	-10.017.050	-18.060.510	-10.054.870	-2.494.760
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	15.315,15	3.904.100	4.304.100	7.004.200	5.404.200	4.200
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	5.100.000	9.900.000	11.800.000	5.300.000	3.800.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	132.671,19	99.000	100.000	101.000	101.000	102.000

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-117.356,04	8.905.100	14.104.100	18.703.200	10.603.200	3.702.200
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.051.586,91	1.297.170	4.087.050	642.690	548.330	1.207.440
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.746.490,07	-1.600.000	-3.660.000	67.950	31.640	80.970
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-320.613,64	--	--	--	--	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-1.625.710,48	-302.830	427.050	710.640	579.970	1.288.410

Nachrichtlich:

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	- Mittelabfluss aus Rückstellungen	--	--	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
	- Mittelabfluss aus konsumtiven EÜ	--	--	--	--	--	-500.000
	= Fortschreibung Endstand liquider Mittel	--	--	-72.950	-289.360	-920.030	-1.211.590

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. Um die Auswirkungen auf den Finanzplan abbilden zu können, werden die in der Zeile 41 des offiziellen Musters angegebenen Endbestände nachrichtlich fortgeschrieben. Der Endbestand an liquiden Mitteln beläuft sich 2029 demnach auf -1.211.590 €.

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung 2026

	Plan 2026					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0101 - Verwaltungsführung	1.444.820	6.677.460	-5.232.640	622.000	-4.610.640	-4.610.640
0102 - Beschäftigtenvertretung	--	235.810	-235.810	--	-235.810	-235.810
0103 - Rechnungsprüfung	--	756.850	-756.850	--	-756.850	-756.850
0104 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	30.300	1.175.280	-1.144.980	--	-1.144.980	-1.144.980
0105 - Zentrale Dienste	88.320	5.310.570	-5.222.250	--	-5.222.250	-5.222.250
0106 - Personalmanagement	1.064.000	2.512.850	-1.448.850	--	-1.448.850	-1.448.850
0107 - Finanzmanagement	132.900	2.123.740	-1.990.840	-160.000	-2.150.840	-2.150.840
0108 - Immobilienmanagement	6.678.840	23.779.560	-17.100.720	--	-17.100.720	-17.100.720
0201 - Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	910.010	3.036.830	-2.126.820	--	-2.126.820	-2.126.820
0202 - Brandschutz und Rettungsdienst	266.500	4.319.160	-4.052.660	--	-4.052.660	-4.052.660
0203 - Personenstandswesen	102.530	387.470	-284.940	--	-284.940	-284.940
0204 - Statistik und Wahlen	100	137.690	-137.590	--	-137.590	-137.590
0301 - Schulen und Schüler	4.030.200	9.262.670	-5.232.470	--	-5.232.470	-5.232.470
0401 - Stadtbibliothek	--	220.140	-220.140	--	-220.140	-220.140
0402 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	10.200	265.870	-255.670	--	-255.670	-255.670
0501 - Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen	2.621.200	1.065.820	1.555.380	--	1.555.380	1.555.380
0502 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	4.394.000	7.575.020	-3.181.020	--	-3.181.020	-3.181.020
0601 - Familienunterstützende Hilfen	3.738.400	15.193.010	-11.454.610	--	-11.454.610	-11.454.610
0602 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	19.038.600	31.137.380	-12.098.780	--	-12.098.780	-12.098.780
0603 - Kinder- und Jugendförderung	317.000	2.172.980	-1.855.980	--	-1.855.980	-1.855.980

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



	Plan 2026					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0701 - Gesundheitsförderung	--	42.380	-42.380	--	-42.380	-42.380
0801 - Bäderwesen	439.950	1.146.950	-707.000	--	-707.000	-707.000
0802 - Sportanlagen und Sportförderung	26.400	851.220	-824.820	--	-824.820	-824.820
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	48.060	1.378.940	-1.330.880	--	-1.330.880	-1.330.880
0902 - Verkehrsentwicklungsplanung	17.500	178.360	-160.860	--	-160.860	-160.860
1001 - Grundstücksneuordnung	600	363.760	-363.160	--	-363.160	-363.160
1002 - Bauordnung	400.000	876.530	-476.530	--	-476.530	-476.530
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	133.500	638.020	-504.520	--	-504.520	-504.520
1004 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	7.000	127.580	-120.580	--	-120.580	-120.580
1101 - Entwässerung und Abwasserbeseitigung	--	27.590	-27.590	--	-27.590	-27.590
1102 - Abfallbeseitigung	4.340.000	4.242.710	97.290	--	97.290	97.290
1201 - Straßenbau und -unterhaltung	2.757.150	8.293.370	-5.536.220	--	-5.536.220	-5.536.220
1202 - Öffentlicher Personennahverkehr	34.500	311.910	-277.410	--	-277.410	-277.410
1203 - Straßenreinigung	204.000	538.270	-334.270	--	-334.270	-334.270
1301 - Wälder und öffentliches Grün	170.500	3.196.350	-3.025.850	--	-3.025.850	-3.025.850
1302 - Gewässer und wasserbauliche Anlagen	22.700	774.760	-752.060	--	-752.060	-752.060
1303 - Friedhöfe	406.120	498.820	-92.700	--	-92.700	-92.700
1401 - Umweltschutz, Klimaschutz, Mobilität	184.100	744.840	-560.740	--	-560.740	-560.740
1402 - Umweltschutz	--	154.140	-154.140	--	-154.140	-154.140
1501 - Wirtschaft	16.000	196.970	-180.970	--	-180.970	-180.970
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	118.646.000	42.741.370	75.904.630	1.047.000	76.951.630	76.951.630
GH - Summe: Gesamthaushalt	172.722.000	184.671.000	-11.949.000	1.509.000	-10.440.000	-10.440.000

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



Teil 2: Finanzplanung 2026

	Plan 2026										
	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	2.066.700	6.367.330	-4.300.630	--	--	--	-4.300.630	--	--	--	--
0102 - Beschäftigtenvertretung	--	216.280	-216.280	--	--	--	-216.280	--	--	--	--
0103 - Rechnungsprüfung	--	650.340	-650.340	--	--	--	-650.340	--	--	--	--
0104 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	30.300	1.123.560	-1.093.260	--	--	--	-1.093.260	--	--	--	--
0105 - Zentrale Dienste	6.500	4.932.880	-4.926.380	--	484.500	-484.500	-5.410.880	--	--	--	--
0106 - Personalmanagement	184.000	2.283.710	-2.099.710	--	1.950.000	-1.950.000	-4.049.710	--	--	--	--
0107 - Finanzmanagement	127.900	2.024.450	-1.896.550	--	--	--	-1.896.550	--	--	--	--
0108 - Immobilienmanagement	1.276.940	18.272.830	-16.995.890	5.046.800	8.401.400	-3.354.600	-20.350.490	--	--	--	-2.500.000
0109 - Betrieb Bauhof	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
0201 - Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	897.500	2.752.230	-1.854.730	--	--	--	-1.854.730	--	--	--	--
0202 - Brandschutz und Rettungsdienst	107.000	3.622.700	-3.515.700	166.500	1.570.000	-1.403.500	-4.919.200	--	--	--	-880.000
0203 - Personenstandswesen	102.500	330.400	-227.900	--	--	--	-227.900	--	--	--	--
0204 - Statistik und Wahlen	--	124.100	-124.100	--	--	--	-124.100	--	--	--	--
0301 - Schulen und Schüler	3.874.000	8.574.290	-4.700.290	240.000	563.800	-323.800	-5.024.090	--	--	--	--
0401 - Stadtbibliothek	--	220.140	-220.140	--	--	--	-220.140	--	--	--	--
0402 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	6.000	253.300	-247.300	--	--	--	-247.300	--	--	--	--
0501 - Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen	2.621.200	1.007.230	1.613.970	--	--	--	1.613.970	--	--	--	--
0502 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	4.388.000	7.435.180	-3.047.180	--	--	--	-3.047.180	--	--	--	--
0601 - Familienunterstützende Hilfen	3.737.400	15.150.270	-11.412.870	--	--	--	-11.412.870	--	--	--	--
0602 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	18.611.500	30.663.700	-12.052.200	153.000	290.000	-137.000	-12.189.200	--	--	--	--
0603 - Kinder- und Jugendförderung	315.700	2.169.180	-1.853.480	--	5.000	-5.000	-1.858.480	--	--	--	--
0701 - Gesundheitsförderung	--	42.380	-42.380	--	--	--	-42.380	--	--	--	--
0801 - Bäderwesen	422.000	1.098.540	-676.540	--	25.000	-25.000	-701.540	--	--	--	--
0802 - Sportanlagen und Sportförderung	--	752.170	-752.170	--	26.700	-26.700	-778.870	--	--	--	--
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	48.060	1.356.540	-1.308.480	--	--	--	-1.308.480	--	--	--	--

Haushaltsplan 2026

Band 1

- Entwurf -



	Plan 2026										
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
0902 - Verkehrsentwicklungsplanung	17.500	178.360	-160.860	--	--	--	-160.860	--	--	--	--
1001 - Grundstücksneuordnung	600	321.360	-320.760	--	--	--	-320.760	--	--	--	--
1002 - Bauordnung	400.000	867.620	-467.620	--	--	--	-467.620	--	--	--	--
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	133.500	590.690	-457.190	--	--	--	-457.190	--	--	--	--
1004 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumver- sorgung	7.000	127.580	-120.580	--	--	--	-120.580	--	--	--	--
1101 - Entwässerung und Abwasserbeseitigung	--	23.160	-23.160	--	--	--	-23.160	--	--	--	--
1102 - Abfallbeseitigung	4.340.000	4.230.010	109.990	--	--	--	109.990	--	--	--	--
1201 - Straßenbau und -unterhaltung	864.700	5.011.260	-4.146.560	823.000	1.734.000	-911.000	-5.057.560	--	--	--	-720.000
1202 - Öffentlicher Personennahverkehr	--	245.810	-245.810	90.000	100.000	-10.000	-255.810	--	--	--	--
1203 - Straßenreinigung	204.000	536.620	-332.620	--	--	--	-332.620	--	--	--	--
1301 - Wälder und öffentliches Grün	116.000	3.061.050	-2.945.050	46.475	184.125	-137.650	-3.082.700	--	--	--	--
1302 - Gewässer und wasserbauliche Anlagen	--	733.860	-733.860	--	420.000	-420.000	-1.153.860	--	--	--	-200.000
1303 - Friedhöfe	412.300	456.710	-44.410	--	90.000	-90.000	-134.410	--	--	--	--
1401 - Umweltschutz, Klimaschutz, Mobilität	184.000	743.540	-559.540	--	10.000	-10.000	-569.540	--	--	--	--
1402 - Umweltschutz	--	151.190	-151.190	--	--	--	-151.190	--	--	--	--
1501 - Wirtschaft	16.000	196.970	-180.970	--	--	--	-180.970	--	--	--	--
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	119.598.000	41.819.580	77.778.420	4.874.000	--	4.874.000	82.652.420	14.204.100	100.000	14.104.100	--
GH - Summe: Gesamthaushalt	165.116.800	170.719.100	-5.602.300	11.439.775	15.854.525	-4.414.750	-10.017.050	14.204.100	100.000	14.104.100	-4.300.000

7 Anlagen zum Haushaltsplan

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026	2027	2028	2029	Folgejahre
2023	978.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2024	7.240.000 €	3.060.000 €	0 €	0 €	0 €
2025	10.438.600 €	4.213.000 €	300.000 €	0 €	0 €
2026	0 €	4.300.000 €	0 €	0 €	0 €
Summe	18.656.600 €	11.573.000 €	300.000 €	0 €	0 €

Einzelübersicht der im Haushalt 2023 ausgesprochenen Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2026 ff.

Pro- dukt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig 2026	davon fällig 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	Folge- jahre
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	128.000 €	0 €	0 €		0 € ¹
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	850.000 €	0 €	0 €		0 € ¹
		Summe	978.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



**Einzelübersicht der im Haushalt 2024 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2026 ff.**

Pro- dukt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig 2026	davon fällig 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	Folge- jahre
010801	0585	Digitalisierung Schulen	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	4.000.000 €	2.810.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	1.250.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
020202	0065	Fahrzeuganschaffung Rettungsdienst	240.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
120105	0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	1.200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
Summe			7.240.000 €	3.060.000 €	0 €	0 €	0 €

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

**Einzelübersicht der im Haushalt 2025 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2026 ff.**

Pro- dukt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig 2026	davon fällig 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	Folge- jahre
010502	0664	Virtuelle Serverinfrastruktur	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0585	Digitalisierung Schulen	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	4.000.000 €	2.810.000 €	0 €	0 €	0 € ¹

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



010801	0642	div. Schulstandorte - Klimaresiliente Schulhöfe	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0694	Einstein-Gymnasium I + II + Sporthalle - ELA-Anlage	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9	1.400.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0721	Osterrath-Realschule - Klimatisierung	75.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0722	Ratsgymnasium - Lüftungsanlage Musikraum	190.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0672	Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	69.000 €	73.000 €	0 €	0 €	0 € ²
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	1.480.000 €	710.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
060201	0716	Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Stadt)	71.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ²
120102	0441	Hauptstraße Nebenanlagen	150.000 €	600.000 €	300.000 €	0 €	0 €
120102	0557	Von-Galen Straße	350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0559	Raiffeisenallee	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0560	Wacholderweg	130.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	550.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0636	Zum Galgenknapp	300.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0655	Großer Wall, Straßengestaltung - C7	188.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0712	Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda (ZIO)	26.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0726	Minimobilstation Varenseller Straße	35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



120102	0727	Minimobilstation Am großen Moor	35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120105	0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
130102	0660	Aktivitätszonen für Jugendliche - C07	149.600 €	0 €	0 €	0 €	0 €
130301	0149	Bauliche Änderungsmaßnahmen Friedhof	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe			10.438.600 €	4.213.000 €	300.000 €	0 €	0 €

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

² Außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigung.

**Einzelübersicht der im Haushalt 2026 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2027 ff.**

Pro- dukt	Inv.- Nr.	Maßnahme		davon fällig 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	Folge- jahre
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS		1.600.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0693	Bauhof - Schleppdach an Fahrzeughalle		100.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9		400.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0720	Einstein-Gymnasium - Kunstrasenplatz		400.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0735	Manschaftstransportfahrzeug LZ Rheda		150.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0736	Manschaftstransportfahrzeug LZ Wiedenbrück		150.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0737	Einsatzleitwagen Stadtverband		280.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0738	HLF 20 LZ Wiedenbrück		300.000 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsplan 2026
Band 1
- Entwurf -



120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	550.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0633	Am Postdamm, Erschließung	100.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0726	Minimobilstation Varenseller Straße	35.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0727	Minimobilstation Am großen Moor	35.000 €	0 €	0 €	0 €
130201	0714	Ruthenbach, Gewässer Ausbau	200.000 €	0 €	0 €	0 €
Summe			4.300.000 €	0 €	0 €	0 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand 31.12.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand 01.01.2026 TEUR	Voraussichtlicher Stand 31.12.2026 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*	489	453	418
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	752	668	585
2.5 von Kreditinstituten			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten**	452	2.500	6.522
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich*	1.311	1.220	1.129
3.2 vom privaten Kreditmarkt			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.656	9.656	9.656
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.116	2.116	2.116
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.595	3.595	3.595
8. Erhaltene Anzahlungen	6.212	6.212	6.212
9. Summe aller Verbindlichkeiten	24.583	26.420	30.233
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
Bürgschaften:			
a) Kommunale Haus und Wohnen GmbH	0	0	0
b) Aurea Das A2-Wirtschaftszentrum GmbH	0	0	0
c) Sicherheitseinbehalte	17	9	0
d) FGS	2.976	2.974	2.786
Gesamt	2.993	2.983	2.786

* 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

** 2.5 Mio. € aus dem Programm NRW.BANK Flüchtlingsunterkünfte mit einem Zinssatz von 0%

Hinweis: Die Verbindlichkeiten des EAW können dem Haushaltsplan (Entwurf) 2026 Band 2 entnommen werden.

Einzelaufstellung der Darlehen der Stadt

Kreditgeber Darlehens-Nr.	Stand 01.01.2025 EUR	Zugang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2025 EUR	Ursprüngliche Darlehenshöhe EUR	Zins- satz %	Zinsen 2025 EUR	Datum der Schuldurkunde
<u>KfW - Kreditanstalt für Wiederaufbau</u>								
- 6 043 981	340.000,00	0,00	40.000,00	300.000,00	1.200.000,00	3,62	11.946,00	04.04.03 / 11.06.03
- 5 417 448	411.653,00	0,00	43.334,00	368.319,00	1.300.000,00	4,65/2,88	11.543,60	26.05.2004
Summe:	751.653,00	0,00	83.334,00	668.319,00	2.500.000,00		23.489,60	
<u>DZ HYP AG (ehemals WL-Bank)</u>								
- 330 535 5400 (200437106)	452.204,00	0,00	452.204,00	0,00	650.000,00	4,17	3.142,82	28.02.2005
Summe:	452.204,00	0,00	452.204,00	0,00	650.000,00		3.142,82	
<u>Gute Schule 2020 (NRW.BANK)*</u>								
- 4202389187	341.540,00	0,00	27.920,00	313.620,00	530.000,00	0	0,00	07.03.2017
- 4202903136	488.850,00	0,00	35.600,00	453.250,00	675.750,00	0	0,00	10.08.2018
- 4203482734	483.775,00	0,00	31.760,00	452.015,00	602.875,00	0	0,00	
- 4203609351	405.250,00	0,00	26.600,00	378.650,00	505.000,00	0	0,00	
- 4203885282	81.105,00	0,00	5.160,00	75.945,00	97.875,00	0	0,00	
Summe:	1.800.520,00	0,00	127.040,00	1.673.480,00	2.411.500,00		0,00	
<u>NRW.BANK Flüchtlingsunterkünfte</u>								
	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0	0,00	28.01.2025
Summe:	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0	0,00	
Gesamtsumme	3.004.377,00	2.500.000,00	662.578,00	4.841.799,00	5.561.500,00		26.632,42	

* 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

(in Tausend EUR)

	Bilanzwert 31.12.2024	Prognose Stand: 30.09.2025	Plan 31.12.2026	Plan 31.12.2027	Plan 31.12.2028	Plan 31.12.2029
NRW 1.1. Allgemeine Rücklage	180.093	180.093	156.054	141.520	134.667	128.754
NRW 1.2. Sonderrücklagen	0	--	--	--	--	--
NRW 1.3. Ausgleichsrücklage	26.556	14.084	7.684	0	0	0
Jahresergebnis	-12.472	-6.400	-8.590	-14.534	-6.853	-5.913
Summe Eigenkapital	194.177	187.777	156.054	141.520	134.667	128.754
NRW 1.6. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	--	--	--	--	--

In dieser Übersicht wird das geplante Jahresergebnis im selben Jahr gegen die Ausgleichsrücklage bzw. Allgemeine Rücklage gebucht.

Aufgrund des politischen Beschlusses vom 07.07.2025 ist in dieser Übersicht dargestellt, dass die Bilanzierungshilfe in Höhe von 23.133 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 2024	Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	6.400,00	6.100,00	5.800,00	
2	Move	3.400,00	4.000,00	4.000,00	
3	Grüne	2.800,00	4.000,00	3.500,00	
4	SPD	2.200,00	3.100,00	3.100,00	
5	FDP	1.600,00	2.200,00	2.200,00	
6	OL			1.466,67	
7	AfD	1.600,00			
8	FREIE Linke	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
9	FWG *				

*kein Fraktionsstatus

Freiwillige Leistungen

freiwillige Leistungen

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	2026	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
Zentrale Steuerung	010101	549101	Verfügun gsmittel	3.600 €	b				
		543109	Repräsentationskosten	23.500 €	d				
			Ehrung Alters- und Ehejubiläen	4.000 €	b				
			Allg. Stadtwerbung	14.500 €	d				
			Neubürgerfest	4.000 €	d				
			Beschäftigtenbetreuung	9.000 €	d				
			Rentner- und Pensionärstreffen	2.500 €	d				
			Kreissommerfest	1.500 €	d				
			Teilnahme am Rosenmontagszug	15.000 €	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)	1.139.136 €	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	192.600 €	a			Kooperationsvertrag vom 18.12.1997 zum 01.01.1998	31.12.2017 (Kündigungsfrist 18 Monate, sonst Verlängerung um jeweils 5 Jahre)
			Zuschuss für Citymanagement	100.000 €	a	Rat 31.03.2025			
Gleichstellung	010103	528109	Familientreff	500 €	d			Der Familientreff geht an den ASD über, jedoch gemeinsame Aktionen in Planung	
			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	543109	Gemeinschaftsveranstaltungen der Mandatsträger (u.a. Weihnachtsfeier Rat)	11.500 €	d				
		531801	Digitaler Zuschuss für Gremienmitglieder	3.000 €					
I.1-10	010104	543109	Städtepartnerschaft	20.000 €	a			1976 Oldenzaal 1986 Togo 1991 Heiligenstadt 1995 Palamos	
		010501	Verbesserungsvorschläge	2.000 €	d				
I.1-10	010508	528109	Getränke für Besprechungen und Sitzungen	12.000 €	d				
		543108	Mitgliedschaften Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereine (z.B. Städte- und Gemeindebund 24.745,99 €, Kommunalen Arbeitgeberverband KAV 1.980 €, KGSt 2.592,15 €, Deutsches Institut für Jugendhilfe u. Familienrecht DiJuF e.V. 1.821,00 €)	42.000 €	b/d		Bindungswirkung im Rahmen der jeweiligen Vertragslaufzeiten		
ÖRP	010301	529109	externe Beratung und Begleitung	5.000 €	d				
I.1-30	010401	544801	Schadensfälle	3.000 €	d				

Kategorien:

a) politischer Beschluss mit anschließendem Vertrag

b) politischer Beschluss

c) Vertrag

d) keine Bindungswirkung

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	2026	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
III.2-61.2	010507	543109	Lokale Agenda	3.000 €	d				
I.4	010601	459103	Eigenanteile Betriebsfest	-4.000 €	d				
		541102	Betriebsfest	18.000 €	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	10.000 €	d				
			Zuschuss Sauberkeit an Schulen	5.000 €	d				
			Zuschuss für die Reinigung an Vereine	8.400 €	a		unbestimmt		unbegrenzt
II.1-32.1	020101	528109	Kosten für Kirmes/Märkte	36.000 €	a				
		529101	Bauhofkosten für Kirmes/Märkte	25.000 €	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	-2.500 €	d				
		543109	Dekoration und Einkauf Stammbücher	3.000 €	d				
II.4	030101	529102	Schülerbeförderung	180.000 €	d				
		529103	Schülerhaushalt	20.000 €	b	68/2016	regelmäßige Berichterstattung und neue Beschlussfassung im Schulausschuss		
II.4	030201	531301 und 531801	Offene Ganztagschule	430.000 €	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)	52.000 €	a	138/2015	unbefristet	2015 (modifizierte Verträge mit den Trägern)	verlängert sich jährlich, Kündigung jeweils zum Schuljahresende möglich (Frist: 28.02.)
III.2-61.1	040201	414101	Dorfgemeinschaftshaus Batenhorst	-1.000 €					
	040201	531801	Dorfgemeinschaftshaus Batenhorst	1.000 €					
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	414101	Heimatpreis	-5.000 €	d				
		531801	Zuschuss Rosenmontags- und Martinsumzug	6.500 €	d				
			Heimatpreis	5.000 €					
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	5.000 €	d				

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

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	2026	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
I.1-10		531803	Bauhofkosten zur Vereinsförderung	3.500 €	b	HFA-Beschlusses 05.12.2023 Weihnachtsbeleuchtung - Unterstützung der Initiative Rheda; V-297/2023 1. Erg.			
		531803	Bauhofkosten zur Vereinsförderung	125.100 €	d				
II.2	050203	414701	Zuschuss Fördermaßnahmen für Polen/Rumänen/Bulgaren	-200.000 €	c	221/2014	unbefristet		
		448001	Fördermittel Bund für das Projekt "Demokratie leben" und ESF	-140.000 €	a	142/2024			Beantragt bis 2032
		531301	VHS Fachstelle, Jugendforum, Öffentlichkeitsarbeit (aus den Mitteln für das Projekt "Demokratie leben")	125.000 €	a	142/2024			
		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
			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
			Zuschuss kirchliche Stiftung Via Nova	500 €	b				
			Weiterleitung Bundesmittel Projekt "Demokratie leben" an Dritte	30.000 €	a				
			Zuschuss Förderung der Integrationsagentur des DRK	48.000 €	b		jeweils für das kommende Haushaltsjahr		
		533901	Notfallfonds	10.000 €	d/b				
			Zuschuss für Senioren-Handwerkerdienst	500 €	a			24.11.2005	unbefristet
			Soziale Projekte	24.000 €	a/d				
			Eigenanteil Demokratie leben	16.000 €					
			Zuschuss für Niederschwellige Betreuung durch den SKFM	45.000 €	a/c	164/2015	2 Jahre		
			Willkommensagentur (180.000 €, Sprachförderung an Grundschulen 55.000 €)	235.000 €	b/c	221/2014	unbefristet		
			Zuschuss Gütersloher Tafel	5.000 €	a	31.05.2025	31.12.2026		
			Personal Fördermaßnahmen für Polen/Rumänen/Bulgaren (wird im Personalbudget gebucht)	45.000 €	b				
II.2	050203	543109	Geschäftskosten des Seniorenbeirates und des Behindertenbeirats	6.000 €	d				
			Mittel des Integrationsrates (u.a. für Kulturfest, Overheadkosten, Werbekosten)	14.000 €					
			Bauhofkosten für das Internationale Kulturfest	15.000 €	d				

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

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	2026	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
II.3-51.4	060101	529109	Schulbeistandschaft FLEX	223.000 €	a	JHA V-325/2022, JHA V-243/2024	01.01.2023 - 31.07.2025, 01.08.2025-31.07.2028	01.01.2023	31.07.2028 sowie mit 3-monatiger Kündigungsfrist zum Ende eines Schuljahres
	060105	414101	Landesförderung ESF Elternchancen	- 25.000 €		JHA V 316/2024	01.06.2025 - 31.05.2028		
		529109	ESF Elternchancen	42.500 €					
			Fortsetzung des Familientreffs WIR	18.000 €	d	JHA V- 327/2023			
		531801	Projekt NischE (LWL übernimmt einen Teil der Gesamtkosten, der Rest wird zwischen den vier JÄ entsprechend der Einwohnerzahl aufgeteilt)	11.500 €	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	5.000 €	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
II.3-51.3	060201	531801	Städtische Zuschüsse zum gesetzlichen Trägeranteil für die Betriebskostenfinanzierung der Kindertageseinrichtungen	1.961.000 €	a	V-84/2014 V-316/2015		01.08.2016 und später	
			Präventionsprojekt Kita + Familie zur niederschweligen Beratung von Eltern und Kindertageseinrichtungen	99.000 €	a	V-346/2021		Dez. 2018 und März 2022	unbefristet mit 12- monatiger Kündigungsfrist zum Jahresende
II.3-51.3	060201	531801	Integrationsbegleiterinnen in Kitas	13.000 €	b	V-183/2021 V-315/2024			befristet bis 31.07.2028
II.3-51.2	060301	531801	Zuschuss zu den Personalkosten der Fachberater/Jugendreferenten der Offenen Kinder- und Jugendarbeit bei freien Trägern.	5.000 €	b	V341/2021	KJFöP 5 Jahre 01.01.2022 bis 31.12.2026		
			<u>Förderung der familienfreundlichen Stadt Rheda-Wiedenbrück</u> ; Zuschuss zum Bildungsfonds (15.000 €/15.000 €), Chancenportal (12.500 €/12.500 €), Zuschuss zu den Kosten der Elternschule (5.000 €/5.000 €)	32.500 €	a / d (Elternschul e)	V-345/2021 (Chancenportal und Bildungsfonds) V-244/2024 (Chancenportal)		Bildungsfonds: 15.03.2022	Bildungsfonds und Chancenportal derzeit befristet bis zum 31.12.2026.
Wifoe	070101	531801	Ärzteförderung	35.000 €	b	Ratsbeschluss 14.03.2022 80.000 zuzgl.. N.Ö	Förderprogramm gemäß städtischer Richtlinie		
III.4-66.2	080101	Jahres- ergebnis	öffentlich. Bäderwesen	707.000 €	b		keine Bindung		
II.4	080201	531801	Zuschüsse an Vereine zur Pflege der Sportplätze	299.300 €	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				

Kategorien:

a) politischer Beschluss mit anschließendem Vertrag

b) politischer Beschluss

c) Vertrag

d) keine Bindungswirkung

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	2026	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
II.4			Verbesserung der (Schul-)Sportbedingungen (Zuschüsse an Vereine)	5.000 €	d				
			Zuschüsse für besondere Sportförderungsmaßnahmen	3.100 €	d				
			Zuschuss Kreissportverband Sportabzeichen	7.200 €	d				
			Bauhofkosten für Sportveranstaltungen	6.500 €	d				
III.2-61.2	090102	414101	Einnahmen ISEK Wiedenbrück	-29.560 €	b				
			Einnahmen ISEK Rheda	-17.500 €					
		529109	ISEK Wiedenbrück	32.020 €	a	V-381/2019 5. Erg.			
			ISEK Rheda	35.000 €					
		531801	ISEK Wiedenbrück	27.100 €	b	V-172/2025 und V-160/2025			
III.2-61.2	090201	414101	Förderung Verkehrskonzept Wiedenbrück	-17.500 €	a	V-381/2019 5. Erg.		28.10.2025	
		543112	Mittel Verkehrskonzepte/Verkehrsgutachten im Rahmen der Aufstellung von B-Plänen	25.000 €	b	jeweiligen Aufstellungsbeschlüsse der Bebauungspläne			
			ISEK WD Verkehrskonzept Innenstadt	35.000 €	a	V-381/2019 5. Erg.		28.10.2025	
		543109	Mittel für Vermessungsarbeiten	3.500 €	d				
III.4-66.2	120103	521602	Wasserräder Umflut Wiedenbrück	2.200 €	d				
			Brunnen Rathaus und Wasserspiel	15.000 €	b	Ratsbeschluss 31.05.2025			
III.4-66.2	130101	542901	Schlossparkpflege	50.000 €	a	HFA Beschluss- 20.10.2008/V-286/2008 1. Erg.		08.01.2009	25 Jahre
		531801	Zuschuss Kleingartenverein Wiedenbrück e.V.	0 €	b	Ratsbeschluss 26.09.2022/V-191/2022			
		531801	Dorfmittel für Batenhorst, Lintel, St. Vit	24.000 €	b				
III.4-66.2	130103	521602	Bewässerung und Pflege von Blumenkübeln und -kästen im Stadtgebiet	15.000 €	d				
III.2-61.2	140101	414101	Vorstudie mitteltiefe / tiefe Geothermie	-23.700 €	c	(aus V-244/2023 1. Erg. ergebend)		2025	
			Machbarkeitsstudie Geothermie	-12.000 €	b	(aus V-244/2023 1. Erg. ergebend)			
			Machbarkeitsstudie Wärmenetze	-40.000 €	b	V-148/2024			
			Schulisches Mobilitätsmanagement	-36.800 €	b	V-148/2024			
		529101	Mithilfe bei Ausstellungen etc.	21.500 €	d				
		529109	Schulisches Mobilitätsmanagement	46.000 €	b	V-148/2024			
		531801	Förderprogramm Vorsorgekooperation mit der Landwirtschaft	55.000 €	a	V-137/2022			
			Energieberatung	15.000 €	d	V-118/2025			
			Förderprogramm "Aktiv für Klimaschutz"	50.000 €	d	V-158/2022 11. Erg.			
		543109	Klimaschutzmaßnahmen	40.000 €	d				
			Umwelt- und Abfallberatung	20.000 €	b	V-234/2017			
			Bürgerbeteiligungen, Aktionen, Projekte	10.000 €	d				
		543107	Allgemeine ÖA Klima	3.000 €	d				
			ÖA Sicherheit Radverkehr	4.000 €	b	V-148/2024			
			Schulisches und betriebliches Mobilitätsmanagement	5.000 €	b	V-148/2024			
		543112	Machbarkeitsstudie Geothermie	20.000 €	b	(aus V-244/2023 1. Erg. ergebend)			
			Machbarkeitsstudie Wärmenetze	80.000 €	d	(aus V-244/2023 1. Erg. ergebend)			
			Konzern Stadt	50.000 €	b	AV-23/2022			
			ÖPNV + Minimobilstation Konzept	15.000 €	b	V-148/2024			

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

Abteilung	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung der Maßnahme	2026	Kategorie	Beschluss		Vertrag	
						Nr.	Bindungsdauer	Vertragsschließung	Vertragslaufzeit
Wifoe	150101	459103	Gebühren Ausbildungsmesse	-12.000 €					
			Gebühren Ausbildungsportal	-4.000 €					
		529109	Dig. Stadtführung	2.400 €	a	BSUV		noch nicht geschlossen	
			Ausbildungsportal	4.000 €					
			Statistik ZDF	500 €					
			Innenstadt Attraktivität	2.000 €					
			RAL Zertifizierung	3.000 €					
		541201	Fortbildung	500 €	d				
		541202	Reisekosten	50 €	d				
		543109	Mitgliedbeiträge, Abos	2.000 €	a				
			Marketing Wirtschaftsstandort	8.950 €	d				
			Catering und Raummieten eigener Veranstaltungen	21.500 €					
			einmalige geplante Veranstaltungen	2.000 €					
			sonstiges	0 €					
			Ausbildungsmesse	12.000 €					
			7.178.896 €						

I.2-20	010601	781801 Inv.-Nr. 502	Zuführung Versorgungsfonds	1.950.000 €	d				
II.3-51.3	060201	781801 Inv.-Nr. 716	Städt. Investitionskostenzuschüsse für die Schaffung der räuml. und sächlichen Bedingungen für die U6-Betreuung in den Kindertageseinrichtungen	71.000 €	b	V-180/2012			
II.3-51.3	060201	781801 Inv.-Nr. 476	Städt. Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung U 6	66.000 €	b	Entscheidung über Anträge wird dem JHA zur Beschlussfassung vorgelegt.			
III.4-66.2	080101	783101 Inv. Nr. 80	Geräte und Ausstattung für städt. Bäder	25.000 €	d				
II.3-51.2	080201	783101 Inv. Nr. 87	Zuschüsse für besondere Sportförderungsmaßnahmen	26.700 €	d				
III.4-66.1	120102	782101, 785201 div. Inv.-Nr.	sämtliche Straßenneubaumaßnahmen und ISEK	1.470.850 €	d		einzelne Beschlüsse		
III.4-66.2	130101	783101 Inv.-Nr. 134	Dorfmittel für Batenhorst, Lintel, St. Vit	15.000 €	d				
				3.624.550 €					

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

Stellenplan

Stellenplan 2026			
Gesamtzahl der Stellen			
	2024	2025	2026
Beamte	170,85	162,85	163,35
Beschäftigte	225,00	223,35	230,35
Gesamt	395,85	386,20	393,70
Nachwuchskräfte			
Ausbildungsstellen	44	36	32
Gesamt	44	36	32

Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

I. Stellenanforderungen

Stelle Nr.	Org.Einheit	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
I.3-23.3-051	I.3	Bautechnische Begleitung Unterkünfte	-	EG 11	Erforderlichkeit aufgrund der Schaffung weiterer Unterkunftskapazitäten (vgl. Ratsbeschluss vom 02.12.2024 zur ZUE)
I.3-23.3-052		Hausmeister Unterkünfte	-	EG 6	Erforderlichkeit aufgrund Schaffung und Betreuung weiterer Unterkunftskapazitäten (vgl. Ratsbeschluss vom 02.12.2024 zur ZUE)
II.1-32.1-026	II.1	Zentraler Ansprechpartner Veranstaltungen / Katastrophenschutz	-	A11	Erhöhung des bestehenden 0,5-Stellenanteils Koordination KOD
II.2-50.1-015	II.2	Wohngeldstelle	-	EG 9a/A8	Für 2 Jahre mit kW-Vermerk. Erforderlichkeit aufgrund Reformierung des Wohngeldgesetzes. Durch die Anhebung der Einkommens- und Mietobergrenzen haben deutlich mehr Personen Anspruch auf Wohngeld, was das Arbeitsaufkommen in der Wohngeldstelle massiv erhöht hat.
II.2-50.2-020		Alltagsbegleitung	-	EG 3	Besteht bereits mit kW-Vermerk. Dieser soll aufgrund der weiteren Betreuungsaufwände entfallen.
II.3-51.2-020	II.3	Elternbeiträge KiTa / Rechtsanspruch OGGs	-	EG 9a	Dauerhafte Einrichtung der bereits mit kW-Vermerk zum 31.03.2026 bestehenden Stelle aufgrund der Erforderlichkeit der Erfüllung von gesetzl. Pflichtaufgaben und steigenden OGS-Zahlen

					(Rechtsanspruch ab 2026).
II.3-51.2-022		Übergangsscoach Schule /Beruf	-	SUE 12	Für 2 Jahre mit kW-Vermerk. Erforderlichkeit aufgrund psychosozialen Beratungsaufkommens an den Schulen.
II.3-51.3-010		Beistandschaften	-	EG 9c/A10	Der Bedarf ergibt sich aus deutlich erhöhten Verfahrenszahlen sowie die Komplexität der Beratungen. Ferner können durch Schaffung der Stelle externe Kosten (Notarkosten) erheblich eingespart werden.
III.2-61.2-007	III.2	Klimafolgenanpassungsmanager	-	EG 11	Lt. Ratsbeschluss 07/2025
III.4-31.2-007	III.4	Sachbearbeitung GIS	-	EG 10/11	Auf-/Ausbau Geo-Informationen-System
III.4-66.2-025		Baumkontrolleur	-	EG 7	Insourcing aufgrund Wirtschaftlichkeit
		Auszubildende Bäder	-	Lt. TVAöD	Fachkräftemangel, Ausbildung eigenen Personals

II. Stelleneinsparungen

Stelle Nr.	Org. Einheit	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
IV.1	Ehem. IV.	Geschäftsbereichsleitung IV	A16	Entfällt	Zusammenlegung der Geschäftsbereiche III und IV
II.3-51.3	II.3	Koordination Schulsozialarbeit	SUE 14	Entfällt	0,5 VZÄ

III. Änderung von Ausweisungen

Stelle Nr.		Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
1.1-30-001	I.1	Abteilungsleiter IT	EG 12	EG 13	Stellenbewertung anhand TVöD-Entgeltordnung nach den Tätigkeitsmerkmalen für IT-Fachkräfte
1.3-23.3-050	I.3	Technisches Gebäudemanagement	EG 2	EG 8	Umwidmung und Hebung für das technische Gebäudemanagement zur Entlastung von Ingenieurstätigkeiten

Stellenplan

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Teil A: Beamte

Datum: 01.01.2026

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Seite: 1

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2026 (01.01.2026)		Zahl der Stellen 01.01.2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	rläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Beamte auf Zeit	B6	1,00	0,00	1,00	1,00		
	B2	2,00	0,00	2,00	0,00		
		3,00	0,00	3,00	3,00		
LG 2 / 2	A16	1,00	0,00	2,00	0,00		
	A15	3,00	0,00	3,00	2,00		
	A14	5,00	0,00	5,00	4,00	1,00* KU A13gD	
	A13	2,00	0,00	2,00	2,00	1,00* KU A12	
		10,00	0,00	10,00	8,00		
LG 2 / 1	A9	4,00	0,00	4,00	2,99		
	A11	25,65	0,00	25,65	22,40	1,00* KU A10	
	A13gD	5,00	0,00	5,00	5,00		
	A12	12,00	0,00	13,00	9,94		
	A10	39,20	0,00	37,45	28,97		
		85,85	0,00	85,100	69,32		
LG 1 / 2	A7	4,00	0,00	4,00	3,50		
	A8	41,10	0,00	42,10	34,85		2,00* KW
	A9mD	18,40	0,00	18,40	17,18	1,70* KU A8	
		63,50	0,00	64,50	55,53		

Insgesamt		163,35	0,00	164,60	135,85	4,70	2,00
-----------	--	--------	------	--------	--------	------	------

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2026

Seite: 1

Produkte							Beamte auf Zeit			LG 2 / 2			LG 2 / 1					LG 1 / 2				
Produkt	Bezeichnung	B6	B2/ A16	A15	A14	A13	A9	A11	A13gD	A12	A10	A7	A8	A9mD	Summe	Vermerke						
010101	Zentrale Steuerung						0,90000	3,00000	0,50000					0,30000					4,70000			
010102	Kommunale Zusammenschlüsse/Ausglieder.						0,10000												0,10000			
010104	Städtepartnerschaften											0,25000							0,25000			
010201	Beschäftigtenvertretung																1,00000	1,00000				
010301	Rechnungsprüfung									1,00000	1,00000		1,00000		1,00000				4,00000	1,00000 * KU		
010401	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten								0,15000	0,80000			1,00000						1,95000			
010501	Organisationsberatung								0,25000				4,40000	0,90000		1,00000			6,55000			
010502	EDV								0,10000										0,10000			
010503	Archiv												1,00000						1,00000			
010504	Kommunaler Ratsdienst									0,20000			1,65000						1,85000			
010505	Datenschutz/Recht auf Inform./Korruptionsbek.													0,20000					0,20000			
010508	sonstige zentrale Dienste												0,30000						0,30000			
010601	Personalverwaltung													1,00000	1,00000	5,48750		3,50000	1,00000	11,99000		
010603	Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz													0,20000		0,15000				0,35000		
010604	Personalverwaltung VHS und FARE															1,50000				1,50000		
010605	Personalverwaltung FGS mbH															0,18750				0,19000		
010701	Allgemeine Finanzangelegenheiten												1,00000		1,00000	1,50000		0,60000		4,10000		

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2026

Seite: 2

010702	Abgabenwesen										0,83000		0,60000	1,42000	2,85000	1,42000 * KU 0,60000 * KW
010703	Kassen- und Rechnungswesen									1,00000	0,90000	1,00000	6,50000	1,00000	10,40000	1,00000 * KW
010801	Bereitstellung von Immobilien			0,40000		0,30000		2,00000		0,50000					3,20000	1,00000 * KU
010802	Betrieb von Immobilien			0,40000		0,30000				1,30000		0,50000	1,00000		3,50000	
010803	Immobilienstrategie			0,20000		0,40000		0,50000		0,20000					1,30000	
020101	Allgemeines Ordnungs-/Gewerbewesen						0,45000		0,40000	0,80000	0,90000			2,00000	4,55000	
020102	Verkehrsregelung und -lenkung							1,00000	0,10000				2,50000	1,00000	4,60000	
020103	Bürgerbüro				0,25000								8,20000	0,80000	9,25000	
020201	Brandschutz						0,35000	2,00000	1,35000		5,00000		1,00000	1,00000	10,70000	
020202	Rettungsdienst						0,20000		0,15000		0,40000		3,00000	6,00000	9,75000	
020301	Personenstandswesen				0,06000		1,00000				1,00000		1,40000	1,20000	4,66000	
020401	Statistik								0,15000						0,15000	
020402	Wahlen							0,50000	0,10000						0,60000	
030101	Schulen und Schüler							2,00000		0,50000	2,00000		1,20000		5,70000	
040201	Kultur-, Musik- und Heimatpflege							0,05000							0,05000	
050101	Unterstützung/ Beratung von Zielgruppen/Hilfsorg.				0,21000					1,00000			2,30000		3,51000	
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten/Unterstützungsleist.				0,28000						3,70000		1,20000		5,18000	
050202	Unterhaltsvorschuss										1,00000				1,00000	
060101	Hilfe zur Erziehung							0,20000		1,15000	1,25000				2,60000	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2026

Seite: 3

130

060102	Kinder Tagesbetreuung, Tageseinrichtungen									0,15000			0,80000		0,95000	
060104	Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen							0,20000			0,75000				0,95000	
060105	Hilfe für junge Volljährige, sonstige Leistungen zur Förd.							0,40000			1,00000				1,40000	
060106	Unbegleitete Minderjährige Ausländer							0,20000							0,20000	
060201	Kindertagesbetreuung Tageseinrichtungen										1,00000				1,00000	
070101	Allgemeine Gesundheitsförderung				0,05000										0,05000	

080101	Durchführung des städt. Badebetriebes						0,60000					0,30000			0,90000	
080201	Sportanlagen und Sportförderung									0,20000	1,00000				1,20000	
090101	Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren			0,30000	0,05000						1,00000				1,35000	0,05000 * KU
090102	Informelle Planung			0,20000											0,20000	
090201	Verkehrsentwicklungsplanung			0,10000				0,90000							1,00000	
090301	Führung von Geobasisdaten / Karten							0,10000							0,10000	
100102	Bauverwaltung				0,65000			0,05000	0,15000		0,10000		0,02500		0,98000	0,65000 * KU
100201	Bauordnung			0,40000				2,00000			1,11000	0,50000			4,01000	
100301	Denkmalschutz und Denkmalpflege				0,05000					1,00000	0,50000			0,70000	2,25000	0,05000 * KU
100401	Wohnungsbauförderung/Wohnraumversorgung				0,15000								1,00000		1,15000	
110101	Kanalanschlussbeiträge							0,15000			0,15000		0,07500		0,38000	
110201	Abfallbeseitigung									0,10000	0,17000		0,70000	0,24500	1,22000	0,25000 * KU 0,35000 * KW
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen				0,25000			0,70000			0,65000		0,35000		1,95000	0,25000 * KU

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2026

Seite: 4

120103	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken, Plätze						0,10000					0,10000			0,20000	
120301	Straßenreinigung												0,10000	0,02500	0,13000	0,03000 * KU 0,05000 * KW
130301	Allgemeines Bestattungswesen						0,30000					0,10000			0,40000	
140101	Umweltinformation/-koordination/-beratung							1,00000		0,10000					1,10000	
140201	Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement							0,10000			0,10000		0,05000		0,25000	
160101	Verwaltung der Finanzmittel										0,55000				0,55000	
					1,00000		1,00000	1,00000		1,00000	2,64024	1,50000	5,00000	1,00000	14,14000	
	Insgesamt	1,00000	3,00000	3,00000	5,00000	2,00000	4,00000	27,33000	5,00000	12,00000	37,52524	4,00000	41,10000	18,39000	163,35000	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2026

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2026	Zahl der Stellen am 01.01.2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Vermerke / Erläuterungen
15	1,00	1,00	1,00	
14	3,00	3,00	3,00	
13	6,11	6,11	4,80	
12	11,50	11,50	9,26	
11	33,40	31,90	22,62	
10	4,40	4,40	3,89	
09c	3,50	3,50	2,98	
09b	6,75	5,75	4,75	0,50* KW
09a	15,03	14,53	11,02	0,50* KW
08	26,53	27,63	20,77	1,00* KU 06 1,00* KU 05 1,77* KW
07	1,50	0,50	0,50	
06	53,80	52,80	44,92	1,00* KU 06 01.09.2022, 1,70* KW
05	9,00	9,00	8,39	0,50* KW
04	1,00	3,00	0,00	
03	5,88	4,88	2,86	
02	7,03	7,03	5,33	
01	3,00	3,00	0,89	
S17	3,00	3,00	2,89	

S15	5,00	5,00	1,00	
S14	16,90	16,90	14,41	
S12	12,00	11,50	8,83	
S11	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt	230,35	226,95	175,21	

Stellenübersicht

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

134

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

Datum: 01.01.2026

Seite: 1

[illegible]

Stellenübersicht

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

020301	Personenstandswesen					0,27000															0,27000		
030101	Schulen und Schüler											12,50400									12,50000	1,70 * KW	
040101	Stadtbibliothek							0,50000	0,50000	0,77000			0,50000								2,27000	2,27 * KW	
050101	Unterstützung/ Beratung von Zielgruppen/ Hilfsorg.						1,00000			3,00000		1,00000	1,00000	1,00000			1,00000		4,00000		12,00000	1,00 * KU	
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten/ Unterstützungsleist.								2,00000										2,00000		4,00000		
060101	Hilfe zur Erziehung	0,35000					0,50000	0,75000	0,12500		0,35000						0,40000	1,60000	8,60000	1,00000		13,68000	

[illegible]

Stellenübersicht

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

120201	Neubau/Unterhaltung Einrichtungen des ÖPNV				0,10000																			0,10000	
120301	Straßenreinigung										0,05000													0,05000	
130101	Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen				0,40000				0,30000															0,70000	
130102	Spielplätze				0,20000				0,10000															0,30000	
130103	Baumschutz und Straßenbegleitgrün								0,50000															0,50000	
130104	Wald und Forstwirtschaft				0,20000				0,10000															0,30000	
130201	Ausbau/Umgestaltung/Unterhaltung Gewässer		0,20000		0,30000	0,60000																		1,10000	
140101	Umweltinformation/-koordination/-beratung				1,00000	2,00000																		3,00000	
140201	Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement				0,20000																			0,20000	
140202	Vorsorge/Ermittl./Abwehr altlastenb.Gefahren		0,10000		0,10000	0,40000																		0,60000	
150101	Wirtschaftsförderung		1,00000								0,80000													1,80000	
160101	Verwaltung der Finanzmittel		0,40000																					0,40000	
	Insgesamt	1,00000	3,00000	6,11923	11,50000	33,40000	4,40000	3,50000	6,75000	15,03000	26,13923	1,50000	53,80400	9,00000	1,00000	5,88000	7,03000	3,00000	3,00000	5,00000	18,00000	11,50000	1,00000	230,35000	