

Stadt Rheda-Wiedenbrück

**Haushaltsplan
Band 1
- Entwurf -**

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

2027



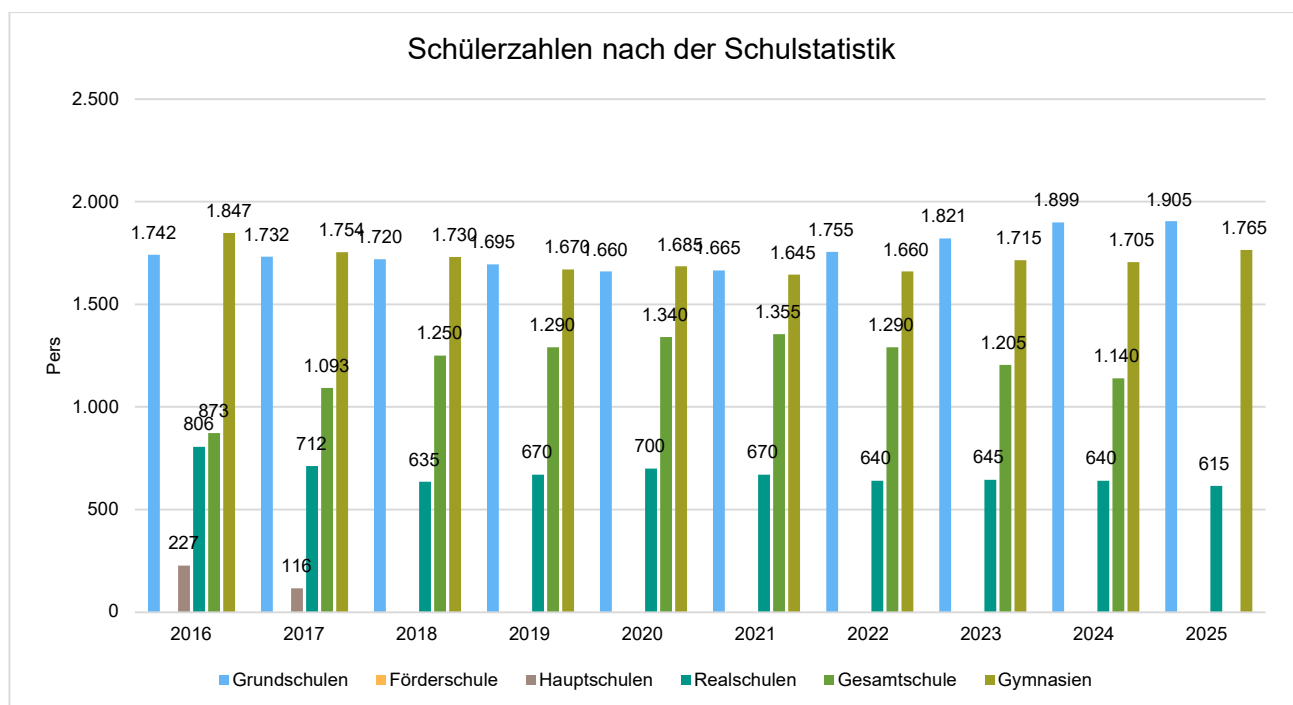
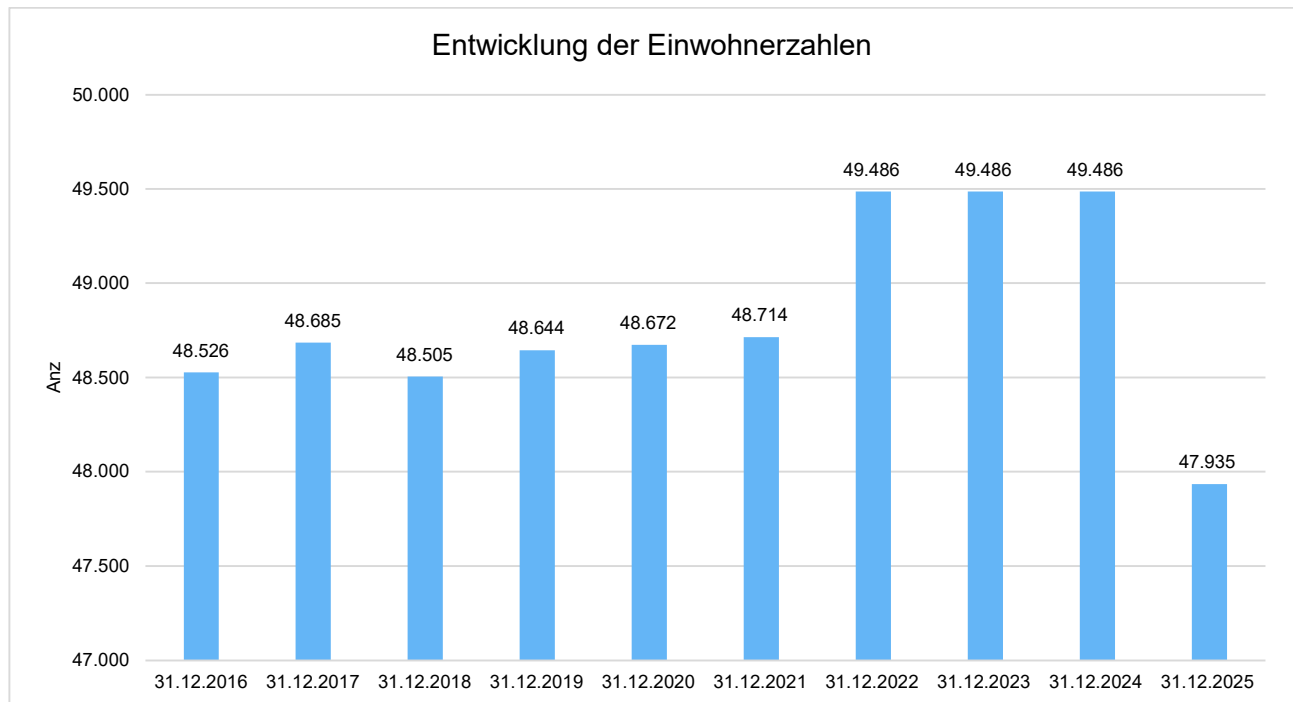
Inhaltsverzeichnis – Band 1

1 statistische Angaben	5
2 Haushaltssatzung der Stadt Rheda-Wiedenbrück für das Haushaltsjahr 2027	7
3 Regelungen für die Haushaltswirtschaft	11
4 Jahresabschluss 2025 Entwurf	15
5 Vorbericht	31
Anlagen zum Vorbericht	85
1. NKF-Produktplan	85
2. Investitionsplan	91
6 Haushaltsplan	98
Ergebnisplan	98
Finanzplan.....	107
Haushaltsquerschnitt	110
7 Anlagen zum Haushaltsplan.....	116
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	117
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	123
Einzelaufstellung der Darlehen der Stadt.....	124
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	125
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	126
Folgekosten /-erträge für Investitionsmaßnahmen im Jahr 2027	132
Stellenplan	134

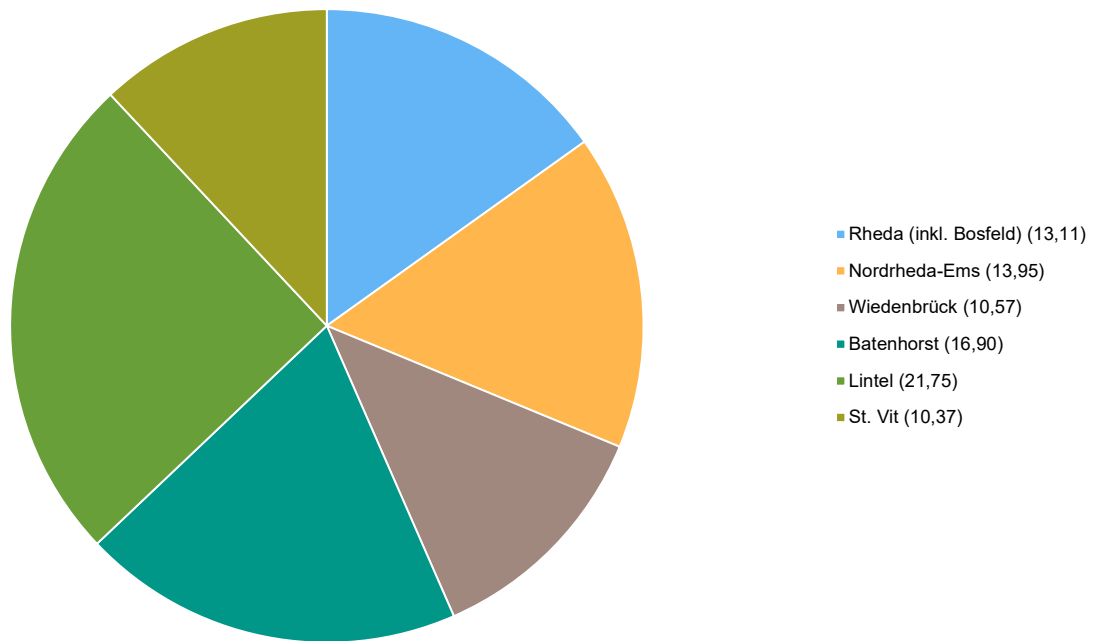
Band 2 – (Teil-) Ergebnis- und Finanzpläne

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

1 statistische Angaben



Aufteilung der Flächen im Stadtgebiet



2 Haushaltssatzung der Stadt Rheda-Wiedenbrück für das Haushaltsjahr 2027

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 2027, 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	171.491.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	190.413.000 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-3.798.000 EUR
somit auf	186.615.000 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	161.956.420 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	175.142.200 EUR
Nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von	-3.798.000 EUR
	im Ergebnisplan

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	13.467.060 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	15.951.950 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	21.004.200 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	364.000 EUR

festgesetzt.

§2

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

2.400.000 EUR

festgesetzt.

§3

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

11.477.000 EUR

festgesetzt.

§4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf

15.124.000,00 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 2027 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	424 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
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	Bereitstellung von Immobilien
010802	Betrieb von Immobilien
010803	Immobilienstrategie
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	
060105	
060106	
060201	
060202	
060301	
060302	
070101	
080101	
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	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen
120103	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen
120104	Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen
120105	Öffentliche Beleuchtung
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

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.

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 Gesamtauszahlungen

erreicht (§ 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 Asylsuchenden und Flüchtlingen stehen, gelten bis zu einem Betrag von 3 Mio. € als geringfügig.

Hinweise:

Zu 1. - 5 % der Gesamtaufwendungen bedeutet, dass im Haushaltsjahr 2027 eine Verschlechterung des Jahresfehlbetrages in Höhe von weiteren etwa 9,5 Mio. € entstehen darf, ohne einen Nachtragshaushalt aufstellen zu müssen.

Zu 2. - 6 % der Gesamtaufwendungen entspricht für 2027 in etwa 11,4 Mio. €, 6 % der Auszahlungen entsprechen in etwa einem Auszahlungsvolumen von 11,5 Mio. €.

4 Jahresabschluss 2025 Entwurf

Bilanz 2025 Entwurf

		31.12.2025
	AKTIVA	420.169.729,82
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	23.133.123,67
1.	Anlagevermögen	361.986.512,13
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.560.957,43
1.2	Sachanlagen	298.614.070,20
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.786.256,83
1.2.1.1	Grünflächen	11.231.093,94
1.2.1.2	Ackerland	4.990.254,41
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.956.220,27
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	19.608.688,21
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	135.662.761,25
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.011.217,52
1.2.2.2	Schulen	70.114.461,99
1.2.2.3	Wohnbauten	15.991.431,15
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	47.545.650,59
1.2.3	Infrastrukturvermögen	96.034.278,52
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.757.955,65
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.879.875,69
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	132.975,58
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	57.382.445,30
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.881.026,30
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	181.187,35
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	79.050,73
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.856.755,29
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.793.883,18
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.219.897,05
1.3	Finanzanlagen	61.811.484,50
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	23.199.558,31
1.3.2	Beteiligungen	534.950,08
1.3.3	Sondervermögen	30.307.071,07
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	7.769.705,04
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

		31.12.2025
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	200,00
2.	Umlaufvermögen	26.622.823,88
2.1	Vorräte	8.321.240,89
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.321.240,89
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.204.150,94
2.2.1	Öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	11.991.999,96
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.911.406,45
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	300.744,53
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
2.4	Liquide Mittel	2.097.432,05
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.427.270,14
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
	PASSIVA	420.169.729,82
1.	Eigenkapital	192.489.114,29
1.1	Allgemeine Rücklage	180.293.227,78
1.2	Sonderrücklagen	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	14.084.348,59
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.888.462,08
2.	Sonderposten	95.544.373,25
2.1	für Zuwendungen	69.321.866,35
2.2	für Beiträge	20.432.551,02
2.3	für den Gebührenausschuss	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	5.789.955,88
3.	Rückstellungen	92.153.593,20
3.1	Pensionsrückstellungen	76.321.941,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.889.839,21
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.952.160,06
3.4	Sonstige Rückstellungen	9.989.652,93
4.	Verbindlichkeiten	31.755.524,49
4.1	Anleihen	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.621.569,00
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	1.121.569,00
4.2.5	vom Kreditinstituten	2.500.000,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	8.220.230,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00

		31.12.2025
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.411.306,39
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.866.896,08
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	3.973.440,96
4.8	Erhaltene Anzahlungen	8.662.082,06
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	8.227.124,59

Ergebnisrechnung 2025 Entwurf

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	87.460.525,49	99.995.000,00	--	101.277.284,96	1.282.284,96	--
	401101 - Grundsteuer A	158.391,18	80.000,00	--	78.766,99	-1.233,01	--
	401201 - Grundsteuer B	10.343.406,07	10.425.000,00	--	10.529.703,67	104.703,67	--
	401301 - Gewerbesteuer	39.024.189,87	49.000.000,00	--	50.513.514,05	1.513.514,05	--
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	27.740.183,28	29.900.000,00	--	29.715.994,56	-184.005,44	--
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.103.625,61	6.300.000,00	--	6.399.679,18	99.679,18	--
	403101 - Vergnügungs- steuer	1.161.515,58	1.265.000,00	--	1.053.365,02	-211.634,98	--
	403201 - Hundesteuer	172.005,87	175.000,00	--	168.069,07	-6.930,93	--
	403998 - sonstige Gemein- desteuern (periodenfremd)	27,50	--	--	--	--	--
	405101 - Kompensations- leistungen (Familienlasten- ausgleich)	2.757.180,53	2.850.000,00	--	2.818.192,42	-31.807,58	--
02	+ Zuwendungen und all- gemeine Umlagen	34.329.554,69	43.930.700,00	--	41.860.345,26	-2.070.354,74	--
	411101 - Schlüsselzuwei- sungen	4.289.487,00	13.856.000,00	--	13.852.183,39	-3.816,61	--
	414001 - Zuweisungen vom Bund	61.566,30	634.100,00	--	234.320,43	-399.779,57	--
	414101 - Zuweisungen vom Land	23.616.189,40	24.028.000,00	--	22.053.568,83	-1.974.431,17	--
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	2.287.454,00	1.959.000,00	--	1.959.878,50	878,50	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	102.237,12	112.200,00	--	110.867,89	-1.332,11	--
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	200.000,00	200.000,00	--	200.000,00	0,00	--
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	437.548,20	2.000,00	--	36.866,10	34.866,10	--
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	452.061,95	121.000,00	--	323.587,31	202.587,31	--
	416101 - Erträge aus Auflö- sung von SOPO aus Zu- wendungen	2.883.010,72	3.018.400,00	--	3.089.072,81	70.672,81	--
03	+ Sonstige Transferer- träge	3.917.814,71	2.728.000,00	--	4.436.580,24	1.708.580,24	--
	421101 - Ersatz von sozia- len Leist. außerhalb von Einricht.	8.236,07	12.700,00	--	5.391,84	-7.308,16	--
	421998 - Ersatz v soz. Leist. außer. v. Einricht. (perioden)	39.519,30	88.650,00	--	42.239,96	-46.410,04	--
	422101 - Ersatz von sozia- len Leistungen in Einrich- tungen	1.554.282,30	792.000,00	--	2.785.695,81	1.993.695,81	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	1.776.880,24	1.602.000,00	--	1.341.712,54	-260.287,46	--
	429101 - andere sonstige Transfererträge	59.435,91	52.000,00	--	78.122,44	26.122,44	--
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	459.264,89	179.650,00	--	176.649,02	-3.000,98	--
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	--	1.000,00	--	2.685,00	1.685,00	--
	429998 - andere sonstige Transfererträge (periodenfremd)	20.196,00	--	--	4.083,63	4.083,63	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.873.716,72	12.848.300,00	--	13.179.235,05	330.935,05	--
	431101 - Verwaltungsgebühren	1.699.364,81	1.088.800,00	--	1.689.953,94	601.153,94	--
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.135.585,57	10.774.800,00	--	10.496.949,48	-277.850,52	--
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfr.)	1.557,51	--	--	24.742,00	24.742,00	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	970.031,07	975.700,00	--	967.589,63	-8.110,37	--
	438101 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgl. Abfallbeseitigung	--	9.000,00	--	--	-9.000,00	--
	438104 - Aufl. SOPO für Gebührenaussgl. Rettungsdienst	67.177,76	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.289.709,77	1.286.000,00	--	1.288.314,72	2.314,72	--
	441101 - Mieten und Pachten	1.170.556,51	1.190.000,00	--	1.245.159,91	55.159,91	--
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	1.826,00	2.500,00	--	2.429,50	-70,50	--
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	117.327,26	93.500,00	--	40.725,31	-52.774,69	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.387.253,87	2.873.000,00	--	4.405.681,67	1.532.681,67	--
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	172.696,63	200.100,00	--	135.499,04	-64.600,96	--
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	191.726,55	193.300,00	--	231.950,99	38.650,99	--
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	163.534,65	173.200,00	--	156.387,55	-16.812,45	--
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	1.540,00	60.000,00	--	22.432,16	-37.567,84	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	100.000,00	180.000,00	--	180.000,00	0,00	--

Haushaltsplan 2027 Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	3.822,73	3.900,00	--	5.021,90	1.121,90	--
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.341.755,39	1.339.100,00	--	1.434.641,85	95.541,85	--
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	40.548,75	35.000,00	--	55.821,13	20.821,13	--
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	327.171,08	101.000,00	--	161.038,72	60.038,72	--
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	91.736,22	73.000,00	--	96.844,60	23.844,60	--
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	566.527,80	481.400,00	--	567.562,62	86.162,62	--
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	1.386.194,07	33.000,00	--	1.358.481,11	1.325.481,11	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.708.586,92	5.876.000,00	--	6.581.187,93	705.187,93	--
	451101 - Konzessionsabgaben	2.195.793,55	2.150.000,00	--	2.246.046,85	96.046,85	--
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	225.549,63	50.000,00	--	63.310,11	13.310,11	--
	452501 - Erstattung von sonstigen Steuern	255,52	--	--	--	--	--
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	21.139,06	--	--	5.192,00	5.192,00	--
	454101 - Erträge aus der Veräußerung von Grundst./Gebäuden	0,01	--	--	14.630,19	14.630,19	--
	454201 - Erträge aus der Veräußerung von VG < 800,- €	21,00	--	--	--	--	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	16.920,68	--	--	13.313,54	13.313,54	--
	456101 - Verwarnungs-/Bußgelder, Ordnungsstrafen und dgl.	165.333,31	192.000,00	--	212.007,95	20.007,95	--
	456201 - Säumniszuschläge, Beitreibungsgeb., Stundungszinsen	144.081,26	120.700,00	--	280.969,37	160.269,37	--
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	373,70	400,00	--	378,69	-21,31	--
	456205 - Geb. Bussgelder	1.402,00	2.400,00	--	1.744,20	-655,80	--
	457101 - Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	435.331,27	447.700,00	--	446.777,12	-922,88	--
	457109 - Erträge aus der außerplanmäßigen Sonderpostenaufh.	113.421,60	74.000,00	--	55.808,85	-18.191,15	--
	458101 - Erträge aus Zuschreibungen	--	--	--	40,70	40,70	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	458201 - Erträge Auflösung personalbedingter Rückstellungen	48.761,39	1.000.000,00	--	972.614,33	-27.385,67	--
	458202 - Erträge aus der Auflösung von Instandsetzungsrück.	9.226,78	60.000,00	--	44.663,39	-15.336,61	--
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	72.312,14	--	--	139.461,32	139.461,32	--
	458301 - sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	478.322,05	469.500,00	--	883.774,26	414.274,26	--
	459101 - Skontoerträge	7.607,60	6.500,00	--	4,78	-6.495,22	--
	459103 - andere sonstige ordentliche Erträge	341.255,12	402.800,00	--	216.469,56	-186.330,44	--
	459105 - Erträge a. d. Zahlungseingang a. abgeschr. Forderu	158.309,49	400.000,00	--	816.049,57	416.049,57	--
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	271.436,71	500.000,00	--	164.337,85	-335.662,15	--
	459198 - andere sonstige ordentliche Erträge (periodenfr.)	1.733,05	--	--	3.593,30	3.593,30	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	167.386,80	179.000,00	--	262.257,84	83.257,84	--
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	150.134.548,97	169.716.000,00	--	173.290.887,67	3.574.887,67	--
11	- Personalaufwendungen	24.084.258,92	28.900.000,00	--	24.282.233,52	-4.617.766,48	--
	501101 - Dienstbezüge der Beamten	6.659.164,72	8.145.230,00	--	7.209.202,24	-936.027,76	--
	501201 - tariflich Beschäftigte	11.032.547,64	13.158.227,00	--	12.228.972,23	-929.254,77	--
	501901 - sonstige Beschäftigte	608.967,26	80.010,00	--	73.960,43	-6.049,57	--
	501998 - Dienstaufwendungen (periodenfremd)	--	--	--	23.807,36	23.807,36	--
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	849.111,15	962.080,00	--	945.986,64	-16.093,36	--
	502901 - Beiträge Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	4.914,46	5.990,00	--	2.600,56	-3.389,44	--
	502998 - Beiträge Versorgungskasse (periodenfremd)	--	--	--	558,49	558,49	--
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	2.274.495,95	2.557.903,00	--	2.615.493,22	57.590,22	--
	503298 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Besch. (pf)	416,93	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2027
Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	503901 - Beiträge gesetzli- che SV für sonstige Be- schäftigte	13.500,49	15.990,00	--	9.560,98	-6.429,02	--
	504101 - Beihilfen	823.234,57	974.570,00	--	1.047.948,74	73.378,74	--
	504102 - sonstige Unter- stützungsleistungen	100.837,72	100.000,00	--	124.142,63	24.142,63	--
	505101 - Zuführung Pensi- onsrückstellung für Beamte	1.123.458,00	2.300.000,00	--	--	-2.300.000,00	--
	506101 - Zuführung Beihil- ferückstellungen für Be- amte	143.042,00	600.000,00	--	--	-600.000,00	--
	507101 - Zuführung Ur- laubs-/Überstundenrück- stellungen	284.516,97	--	--	--	--	--
	507102 - Rückstellung Al- tersteilzeit	52.584,36	--	--	--	--	--
	507103 - sonstige personal- bedingte Rückstellungen	113.466,70	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendun- gen	4.324.678,14	3.966.000,00	--	10.545.847,06	6.579.847,06	--
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	3.085.710,14	3.366.000,00	--	3.202.523,06	-163.476,94	--
	515101 - Zuführung Pensi- onsrückstell. Versorgung- empfänger	899.034,00	600.000,00	--	5.520.080,00	4.920.080,00	--
	516101 - Zuführung Beihil- ferückst. Versorgungsemp- fänger	339.934,00	--	--	1.823.244,00	1.823.244,00	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun- gen	30.230.934,71	32.285.525,90	1.376.025,90	29.236.818,33	-3.048.707,57	1.369.158,23
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstü- cke/baul. Anl.	1.280.017,77	1.860.100,00	--	1.210.772,23	-649.327,77	--
	521502 - sonst. Instandset- zungsaufwendungen für Grundstücke	195.667,30	180.000,00	--	198.396,39	18.396,39	--
	521503 - sonstige Instand- setzungsaufwendungen für Gebäude	2.205.011,40	3.167.000,00	313.000,00	2.643.627,03	-523.372,97	0,00
	521509 - sonstige Instand- setzungsaufwendungen	--	3.000,00	--	9.486,19	6.486,19	--
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastruk- turverm.	3.879.493,11	3.965.250,00	--	4.418.330,18	453.080,18	--
	521602 - sonst. Instandset- zungsaufw. für Infrastruk- turverm.	1.284.304,54	1.452.173,24	97.473,24	1.325.698,37	-126.474,87	145.949,70
	521801 - Aufw. f. Instand- setzungsrückstellungen (Gebäude)	910.000,00	--	--	295.000,00	295.000,00	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungen (Infrastruktur)	73.670,12	--	--	259.976,94	259.976,94	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	77.903,22	--	--	202.192,14	202.192,14	--
	523101 - Erstattungen an das Land	23.625,05	67.500,00	--	27.827,69	-39.672,31	--
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	621.224,70	364.000,00	--	28.813,67	-335.186,33	--
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	91.608,48	70.000,00	--	82.041,76	12.041,76	--
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	272.822,62	280.000,00	--	231.729,34	-48.270,66	--
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	523.291,49	40.000,00	--	--	-40.000,00	--
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	--	--	--	37.311,69	37.311,69	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	6.621.833,75	6.828.010,00	--	6.379.372,50	-448.637,50	--
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastruktur	1.446.405,59	1.553.450,00	--	1.353.465,79	-199.984,21	--
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	331.152,54	--	--	315.156,19	315.156,19	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	113.214,62	102.700,00	--	71.428,17	-31.271,83	--
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	53.975,57	67.000,00	--	45.864,08	-21.135,92	--
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	123.581,14	134.494,50	12.694,50	119.072,22	-15.422,28	15.445,37
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	203.534,07	250.000,00	--	186.197,31	-63.802,69	--
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	1.619,00	--	--	666,48	666,48	--
	528101 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	375,00	--	--	--	--	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	1.386,72	7.000,00	--	1.468,50	-5.531,50	--
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.214.252,84	4.260.473,10	1.173,10	4.032.742,06	-227.731,04	22.641,72
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfremd)	2.546,36	--	--	55.596,19	55.596,19	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	926.915,24	885.000,00	--	946.653,35	61.653,35	--
	529102 - Schülerbeförderungskosten	831.223,84	1.095.000,00	--	971.127,17	-123.872,83	--
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	764.847,01	1.197.080,23	342.680,23	743.370,09	-453.710,14	499.745,31
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.112.654,93	4.456.294,83	609.004,83	3.010.796,56	-1.445.498,27	685.376,13
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	42.776,69	--	--	32.638,05	32.638,05	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.806.203,41	11.631.963,06	265.963,06	10.545.254,08	-1.086.708,98	538.591,49
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	28.747,95	34.100,00	--	24.222,74	-9.877,26	--
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	3.944.691,77	4.150.100,00	--	4.094.008,98	-56.091,02	--
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	435.485,02	435.300,00	--	455.266,65	19.966,65	--
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	631.779,81	660.700,00	--	661.176,27	476,27	--
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	97.354,86	99.400,00	--	97.354,86	-2.045,14	--
	571107 - Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbes.-anl.	--	--	--	1.456,35	1.456,35	--
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.838.099,15	2.914.300,00	--	2.834.901,86	-79.398,14	--
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	99.573,13	127.100,00	--	119.590,62	-7.509,38	--
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,54	6.600,00	--	6.530,55	-69,45	--
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	179.274,44	168.800,00	--	192.015,99	23.215,99	--
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	201.132,63	279.800,00	--	189.520,95	-90.279,05	--
	571113 - Abschreibungen auf BGA	927.963,68	1.029.800,00	--	894.364,37	-135.435,63	--
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.268,42	500,00	--	4.360,07	3.860,07	--
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	1.181.892,65	1.725.463,06	265.963,06	952.903,50	-772.559,56	538.591,49
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	232.409,36	--	--	17.580,32	17.580,32	--
15	- Transferaufwendungen	82.992.398,35	98.963.969,01	1.974.969,01	90.523.779,61	-8.440.189,40	2.891.210,05
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.812.389,40	3.645.952,61	236.952,61	3.244.027,45	-401.925,16	316.854,56

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	3.492.231,76	3.664.000,00	--	3.615.381,10	-48.618,90	--
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	145.000,00	160.000,00	--	146.323,28	-13.676,72	--
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	28.737.589,83	36.226.426,40	1.738.016,40	30.839.845,66	-5.386.580,74	2.574.355,49
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	589.127,79	593.500,00	--	593.994,91	494,91	--
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	131.066,41	167.400,00	--	147.080,08	-20.319,92	--
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	339.995,44	170.000,00	--	306.945,81	136.945,81	--
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einrichtung	2.182.990,00	2.255.500,00	--	2.359.590,05	104.090,05	--
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	3.284.340,78	4.100.190,00	--	2.830.794,96	-1.269.395,04	--
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einrichtung	7.564.651,26	8.445.000,00	--	7.018.028,61	-1.426.971,39	--
	533901 - sonstige soziale Leistungen	324.817,61	350.000,00	--	176.050,39	-173.949,61	--
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.512.486,00	1.400.000,00	--	1.606.917,20	206.917,20	--
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	56.989,72	--	--	24.775,55	24.775,55	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	3.274.787,62	4.123.000,00	--	4.098.431,89	-24.568,11	--
	537401 - Kreisumlage allgemein	27.701.485,73	32.693.000,00	--	32.683.072,20	-9.927,80	--
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	--	120.000,00	--	3.393,18	-116.606,82	--
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	842.449,00	850.000,00	--	829.127,29	-20.872,71	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.465.344,00	8.812.690,26	251.190,26	10.833.349,93	2.020.659,67	515.394,41
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	237.881,26	270.000,00	--	81.961,46	-188.038,54	--
	541102 - Personalnebenaufwendungen	14.034,57	7.900,00	--	27.690,48	19.790,48	--
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	334,80	16.000,00	--	22.674,42	6.674,42	--
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	163.394,78	202.000,00	--	178.984,36	-23.015,64	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	18.600,46	23.640,00	--	15.165,39	-8.474,61	--
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	17.761,11	29.981,53	5.981,53	18.415,35	-11.566,18	1.500,00
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	169.950,16	123.500,00	--	118.740,12	-4.759,88	1.293,70
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	108.198,57	135.200,00	--	88.469,14	-46.730,86	--
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	6.591,44	--	--	24.370,41	24.370,41	--
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	657.887,09	771.500,00	--	636.544,53	-134.955,47	--
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.923.648,61	1.499.490,00	--	1.359.457,80	-140.032,20	--
	542301 - Leasing	52.140,19	122.000,00	--	53.652,88	-68.347,12	--
	542901 - sonst.Aufwend.für Inanspruchn.von Rechten/Diensten	65.776,64	67.200,00	--	66.960,07	-239,93	--
	542998 - Aufw. für Inanspruchnahme von Rechten(periodenfr.)	3.275,45	--	--	--	--	--
	543101 - Büromaterial	46.009,36	58.000,00	--	33.179,77	-24.820,23	--
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	243.419,38	342.300,00	--	234.603,22	-107.696,78	--
	543103 - Porto	81.642,44	80.000,00	--	83.346,56	3.346,56	--
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	35.917,10	45.900,00	--	41.342,23	-4.557,77	--
	543105 - Bauhofkosten für Dienstfahrten	117,98	--	--	--	--	--
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	24.594,56	24.000,00	--	23.453,81	-546,19	--
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	30.247,63	39.000,00	--	21.218,05	-17.781,95	--
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	49.704,42	61.700,00	--	49.536,19	-12.163,81	--
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	303.024,43	917.952,53	11.302,53	669.073,63	-248.878,90	43.046,40
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	107.950,49	105.000,00	--	115.630,62	10.630,62	--
	543112 - Aufwendungen für Gutachtertätigkeiten	652.606,36	1.232.430,33	212.710,33	362.723,04	-869.707,29	469.554,31
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	18.752,96	--	--	17.335,42	17.335,42	--
	544201 - Umsatzsteuer	76.834,55	8.500,00	--	54.370,99	45.870,99	--
	544501 - sonstige Steuern	73.517,32	69.500,00	--	75.771,00	6.271,00	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	544598 - Aufw. für Steuern (periodenfremd)	--	--	--	48.934,36	48.934,36	--
	544601 - Versicherungsbeiträge	845.838,38	1.002.000,00	--	926.130,80	-75.869,20	--
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	61.041,32	62.195,87	21.195,87	43.917,39	-18.278,48	0,00
	544998 - Aufw. für Versicherung/Schaden (periodenfremd)	-0,02	--	--	104.826,96	104.826,96	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	1.176,55	--	--	--	--	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	23.657,66	--	--	4.318,30	4.318,30	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	151.130,70	97.000,00	--	34.551,52	-62.448,48	--
	547302 - Verluste Abgang beim UV	103.547,03	--	--	7.196,27	7.196,27	--
	548201 - Säumniszuschläge	--	--	--	42,00	42,00	--
	549101 - Verfügungsmittel	3.490,57	3.600,00	--	3.398,16	-201,84	--
	549201 - Fraktionszuwendungen	21.666,67	22.000,00	--	20.791,67	-1.208,33	--
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	2.597.722,47	26.000,00	--	3.132.874,61	3.106.874,61	--
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	172.137,10	--	--	66.837,83	66.837,83	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.780.917,56	1.080.000,00	--	1.307.821,21	227.821,21	--
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	506.437,19	267.200,00	--	655.510,07	388.310,07	--
	549998 - sonstige ordentliche Aufwendungen (periodenfremd)	12.666,71	--	--	1.527,84	1.527,84	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	163.903.817,53	184.560.148,23	3.868.148,23	175.967.282,53	-8.592.865,70	5.314.354,18
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.769.268,56	-14.844.148,23	3.868.148,23	-2.676.394,86	12.167.753,37	5.314.354,18
19	+ Finanzerträge	1.720.108,69	1.731.000,00	--	1.080.657,76	-650.342,24	--
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	700.051,03	1.150.000,00	--	306.582,44	-843.417,56	--
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	155.722,10	1.000,00	--	8.172,70	7.172,70	--
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	66.889,64	100.000,00	--	138.007,00	38.007,00	--
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	1.363,76	1.000,00	--	6.767,50	5.767,50	--

Haushaltsplan 2027 Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	796.082,16	479.000,00	--	621.128,12	142.128,12	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	422.466,41	288.000,00	--	292.724,98	4.724,98	--
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	34.047,14	24.000,00	--	23.489,60	-510,40	--
	551501 - Zinsen an verb. Untern./Beteil./Sondervermögen	146.847,20	--	--	43.178,21	43.178,21	--
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	54.581,43	164.000,00	--	136.419,17	-27.580,83	--
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	186.990,64	100.000,00	--	89.638,00	-10.362,00	--
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.297.642,28	1.443.000,00	--	787.932,78	-655.067,22	--
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.471.626,28	-13.401.148,23	3.868.148,23	-1.888.462,08	11.512.686,15	5.314.354,18
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-12.471.626,28	-13.401.148,23	3.868.148,23	-1.888.462,08	11.512.686,15	5.314.354,18
27	+ globaler Minderaufwand	--	-3.614.000,00	--	--	3.614.000,00	--
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-12.471.626,28	-9.787.148,23	3.868.148,23	-1.888.462,08	7.898.686,15	5.314.354,18
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 2025 Entwurf

Haushaltsplan 2027 Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	87.749.575,88	99.995.000,00	--	98.684.639,16	-1.310.360,84	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.704.845,55	38.953.300,00	--	36.993.964,46	-1.959.335,54	--
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.470.324,07	2.728.000,00	--	3.733.149,50	1.005.149,50	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.681.456,40	11.896.600,00	--	12.021.353,43	124.753,43	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.274.197,23	783.700,00	--	1.282.790,92	499.090,92	--
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.794.305,20	2.873.000,00	--	24.940.182,03	22.067.182,03	--
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.366.046,63	2.918.300,00	--	3.099.421,03	181.121,03	--
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.515.709,05	1.731.000,00	--	294.459,28	-1.436.540,72	--
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.556.460,01	161.878.900,00	--	181.049.959,81	19.171.059,81	--
10	- Personalauszahlungen	22.009.244,31	26.000.000,00	--	23.736.563,20	-2.263.436,80	--
11	- Versorgungsauszahlungen	3.177.760,51	3.366.000,00	--	2.983.405,96	-382.594,04	--
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.717.990,15	32.210.525,90	1.376.025,90	51.169.456,17	18.958.930,27	1.369.158,23
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	420.632,95	288.000,00	--	418.457,03	130.457,03	--
14	- Transferauszahlungen	86.436.855,42	98.250.469,01	1.974.969,01	91.694.818,67	-6.555.650,34	2.891.210,05
15	- Sonstige Auszahlungen	6.907.129,93	9.335.153,32	517.153,32	8.325.721,74	-1.009.431,58	1.053.985,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	165.669.613,27	169.450.148,23	3.868.148,23	178.328.422,77	8.878.274,54	5.314.354,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.113.153,26	-7.571.248,23	-3.868.148,23	2.721.537,04	10.292.785,27	-5.314.354,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.829.224,40	8.190.595,00	--	9.477.307,13	1.286.712,13	--
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	671.676,25	2.500.000,00	--	1.186.098,96	-1.313.901,04	--
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	227.531,84	--	--	42.618,44	42.618,44	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	377.171,01	605.000,00	--	203.942,31	-401.057,69	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.370.322,97	-2.500.000,00	--	827.995,38	3.327.995,38	--
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.475.926,47	8.795.595,00	--	11.737.962,22	2.942.367,22	--
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.987.422,53	1.955.000,00	1.775.000,00	1.204.251,97	-750.748,03	575.000,00

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	fortgeschr. Ansatz 2025	davon übertr. aus Vorjahr	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ist	Übertragen nach 2026
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.149.399,35	17.820.360,08	8.954.760,08	10.863.823,59	-6.956.536,49	8.137.408,64
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.116.118,91	7.803.353,85	5.468.528,85	3.414.876,44	-4.388.477,41	3.062.024,68
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	2.500.000,00	2.500.000,00	--
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.025,00	3.802.000,00	2.482.000,00	975.992,67	-2.826.007,33	973.986,79
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	14.038,29	--	--	302.919,75	302.919,75	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.297.004,08	31.380.713,93	18.680.288,93	19.261.864,42	12.118.849,51	12.748.420,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.821.077,61	-22.585.118,93	18.680.288,93	-7.523.902,20	15.061.216,73	12.748.420,11
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-10.934.230,87	-30.156.367,16	22.548.437,16	-4.802.365,16	25.354.002,00	18.062.774,29
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	15.315,15	3.904.100,00	--	2.532.918,94	-1.371.181,06	--
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	5.100.000,00	--	10.000.000,00	4.900.000,00	--
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	132.671,19	99.000,00	--	535.538,00	436.538,00	--
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	3.000.000,00	3.000.000,00	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-117.356,04	8.905.100,00	--	8.997.380,94	92.280,94	--
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.051.586,91	-21.251.267,16	22.548.437,16	4.195.015,78	25.446.282,94	18.062.774,29
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.746.490,07	-1.600.000,00	--	-1.625.710,48	-25.710,48	--
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-320.613,64	--	--	-471.873,25	-471.873,25	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-1.625.710,48	-22.851.267,16	22.548.437,16	2.097.432,05	24.948.699,21	18.062.774,29

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 2027 beläuft sich auf -15.124.000 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -6.115.810 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -9.008.190,00 Euro.

Im Haushaltsjahr 2027 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

Darüber hinaus kann ein Abruf des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität die Rahmenbedingungen in Rheda-Wiedenbrück verbessern, die strukturelle Unterfinanzierung der Ergebnisplanung aber nicht auflösen. Nach einem Bescheid des Landes sollen der Stadt innerhalb von zwölf Jahren Einzahlungen zur Förderung investiver Maßnahmen in Höhe von rund 18,5 Mio. EUR zufließen. Die Ergebnisplanung wird dadurch nun 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 -15.124.000 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 4.969.530 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027
Ordentliche Erträge	173.290.887,67	172.565.500	169.707.000
Ordentliche Aufwendungen	175.967.282,53	183.873.310	189.910.000
Ordentliches Ergebnis	-2.676.394,86	-11.307.810	-20.203.000
Finanzerträge	1.080.657,76	1.874.000	1.784.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	292.724,98	359.000	503.000
Finanzergebnis	787.932,78	1.515.000	1.281.000
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-1.888.462,08	-9.792.810	-18.922.000
Jahresergebnis	-1.888.462,08	-9.792.810	-18.922.000
globaler Minderaufwand	--	-3.677.000	-3.798.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-1.888.462,08	-6.115.810	-15.124.000

Die Hebesätze entwickeln sich dabei folgendermaßen:

Hebesatztable	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Hebesatz Grundsteuer A	192	192	192	192	259	267	267	267
Hebesatz Grundsteuer B	423	423	423	423	501	647	647	647
Hebesatz Gewerbesteuer	403	403	403	416	416	416	416	424

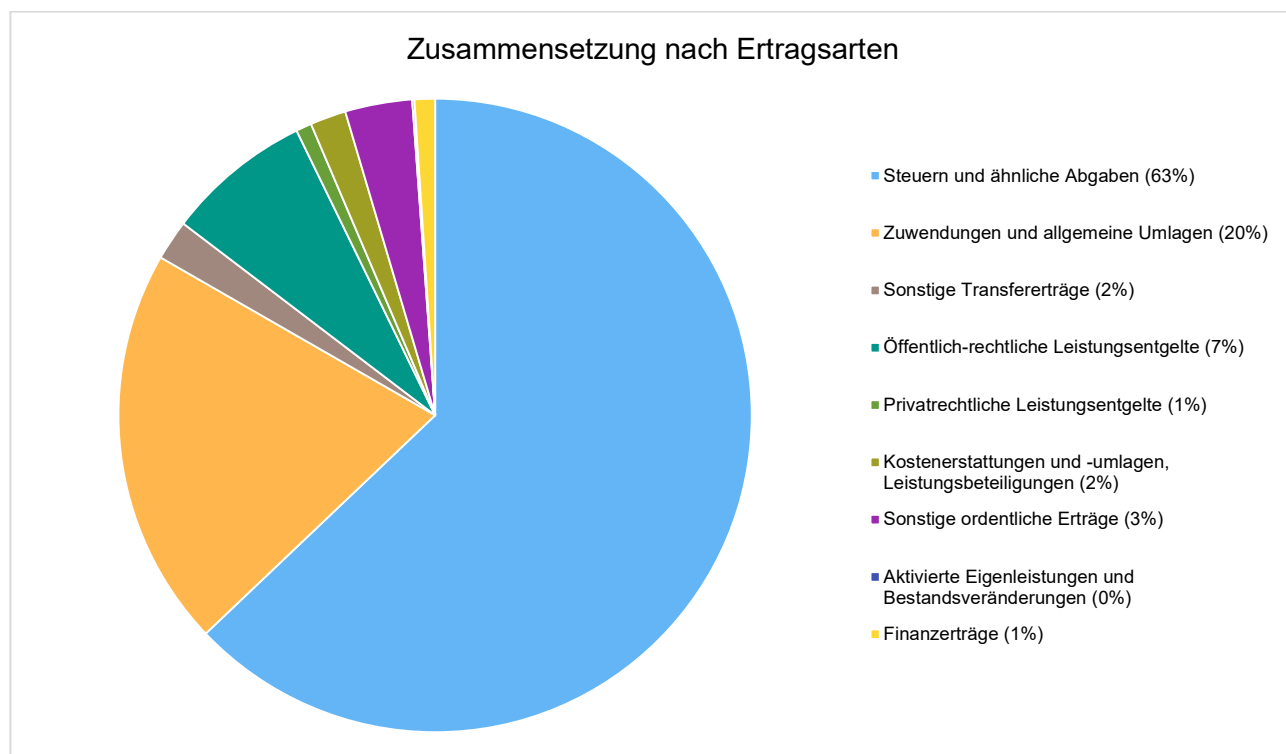
Eine Erläuterung hierzu ist unter dem Punkt 3.1.1 zu finden.

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 171.491.000 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht	Ansatz 2027	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	107.882.000	62,91
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.991.820	20,40
Sonstige Transfererträge	3.505.650	2,04
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.752.950	7,44
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.355.800	0,79
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.154.200	1,84
Sonstige ordentliche Erträge	5.856.580	3,42
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	208.000	0,12
Ordentliche Erträge	169.707.000	98,96
Finanzerträge	1.784.000	1,04
Summe	171.491.000	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 174.439.500 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -2.948.500 Euro auf 171.491.000 Euro.

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

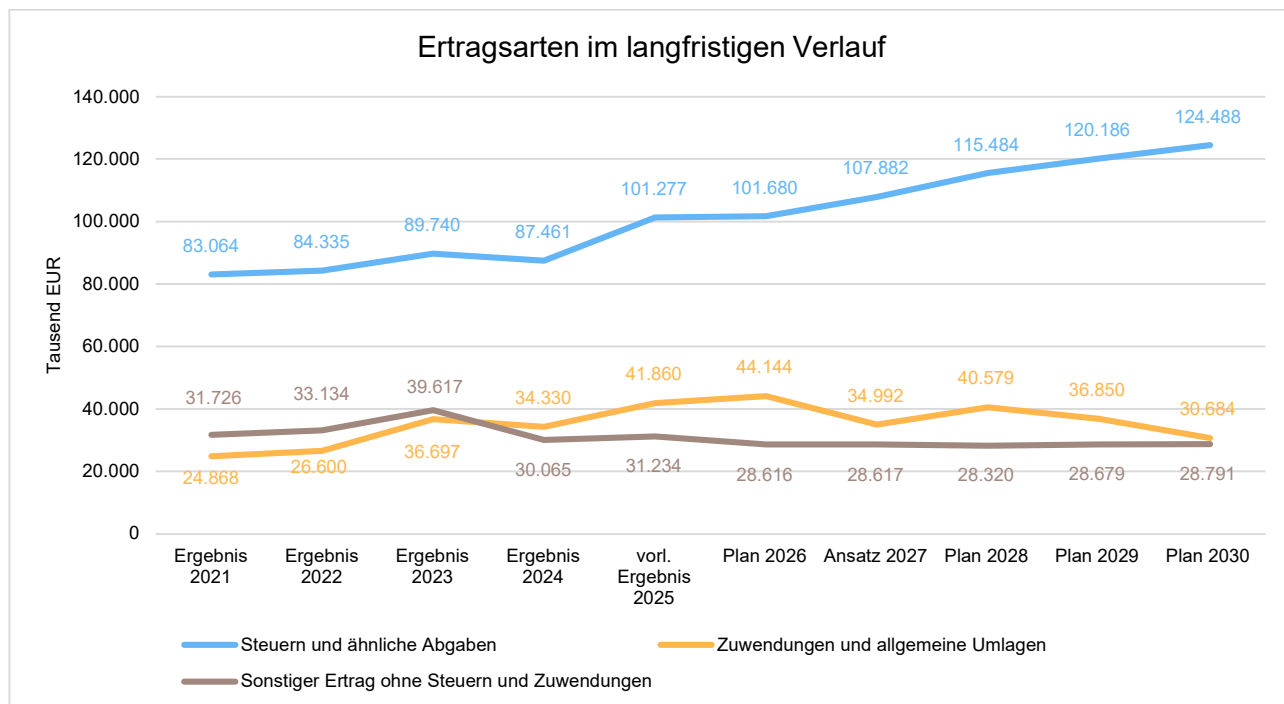
Vorjahresvergleich Ertragsarten	Plan 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	101.680.000	107.882.000	6.202.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.143.900	34.991.820	-9.152.080
Sonstige Transfererträge	3.302.300	3.505.650	203.350
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.237.000	12.752.950	-484.050
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.357.300	1.355.800	-1.500
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.102.200	3.154.200	52.000
Sonstige ordentliche Erträge	5.551.800	5.856.580	304.780
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	191.000	208.000	17.000
Ordentliche Erträge	172.565.500	169.707.000	-2.858.500
Finanzerträge	1.874.000	1.784.000	-90.000
Summe	174.439.500	171.491.000	-2.948.500

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Steuern und ähnliche Abgaben	101.277.285	101.680.000	107.882.000	115.484.000	120.186.000	124.488.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.860.345	44.143.900	34.991.820	40.579.400	36.850.060	30.683.610
Sonstige Transfererträge	4.436.580	3.302.300	3.505.650	3.630.650	3.755.650	3.880.650
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.179.235	13.237.000	12.752.950	12.781.550	12.828.400	12.960.350
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.288.315	1.357.300	1.355.800	1.328.800	1.347.300	1.328.700
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.405.682	3.102.200	3.154.200	3.122.400	3.225.700	3.148.200
Sonstige ordentliche Erträge	6.581.188	5.551.800	5.856.580	5.470.200	5.448.890	5.383.490
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	262.258	191.000	208.000	200.000	209.000	183.000
Ordentliche Erträge	173.290.888	172.565.500	169.707.000	182.597.000	183.851.000	182.056.000
Finanzerträge	1.080.658	1.874.000	1.784.000	1.786.000	1.864.000	1.907.000
Summe	174.371.545	174.439.500	171.491.000	184.383.000	185.715.000	183.963.000

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 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundsteuer A	78.767	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Grundsteuer B	10.529.704	10.525.000	10.625.000	10.725.000	10.825.000	10.925.000
Gewerbesteuer	50.513.514	49.000.000	50.500.000	55.500.000	59.600.000	63.700.000
Anteil Einkommensteuer	29.715.995	30.300.000	33.000.000	34.400.000	36.100.000	38.100.000
Anteil Umsatzsteuer	6.399.679	7.500.000	9.300.000	10.300.000	9.000.000	7.000.000
Vergnügungssteuer	1.053.365	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Hundesteuer	168.069	175.000	177.000	179.000	181.000	183.000
Ausgleichsleistungen	2.818.192	2.900.000	3.000.000	3.100.000	3.200.000	3.300.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	101.277.285	101.680.000	107.882.000	115.484.000	120.186.000	124.488.000

Die Hebesätze bleiben im Haushaltsjahr 2027 größtenteils unverändert. Lediglich die Gewerbesteuer ist auf den fiktiven Hebesatz des GFG 2027 von 424 Prozentpunkten angehoben worden.

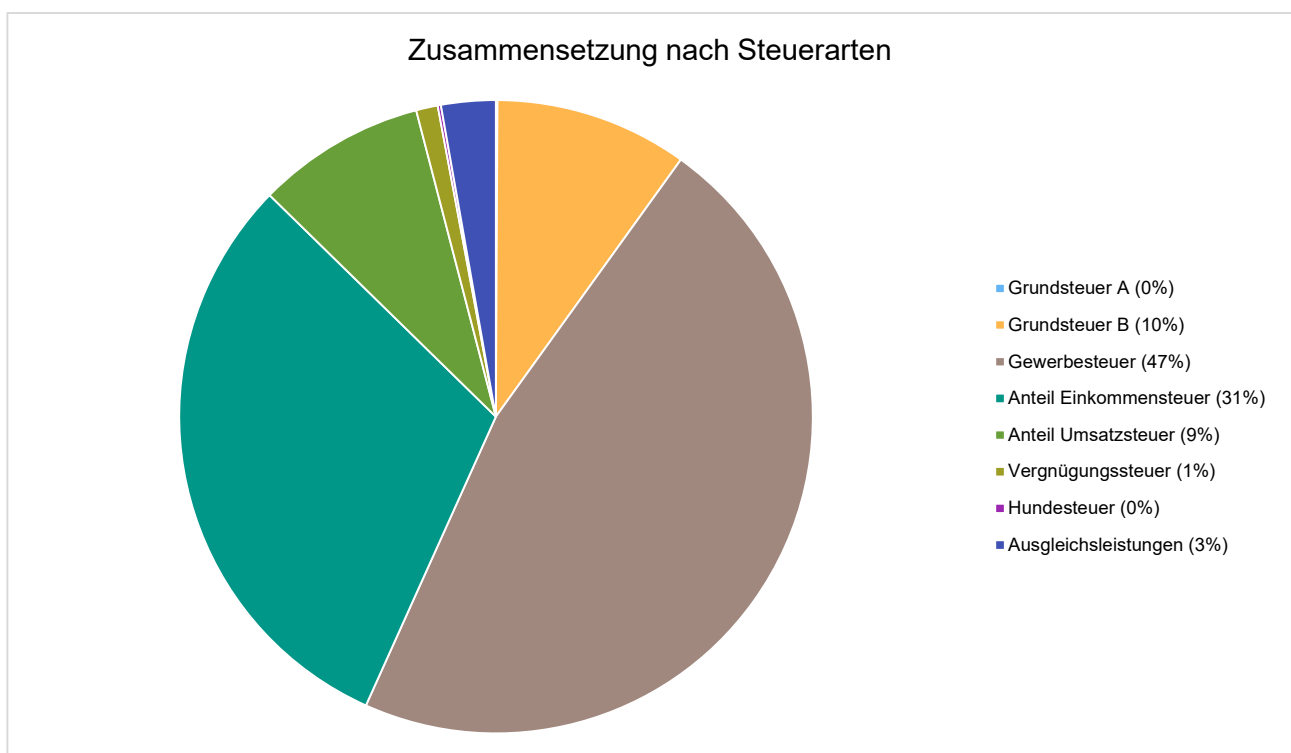
An dem seit dem Jahr 2025 festgesetzten einheitlichen Grundsteuer-B-Hebesatz von 647 % wird weiterhin festgehalten. Die neue Rechtslage wird unverändert gerichtlich überprüft. Erst nach Beseitigung der hier für viele Kommunen entstandenen rechtlichen Unsicherheiten kann in Rheda-

Wiedenbrück eine abschließende Entscheidung getroffen werden. Das ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht der Fall.

Der Planansatz der Gewerbesteuer kann für 2027 geringfügig angehoben werden 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 für ganz NRW abgeglichen.

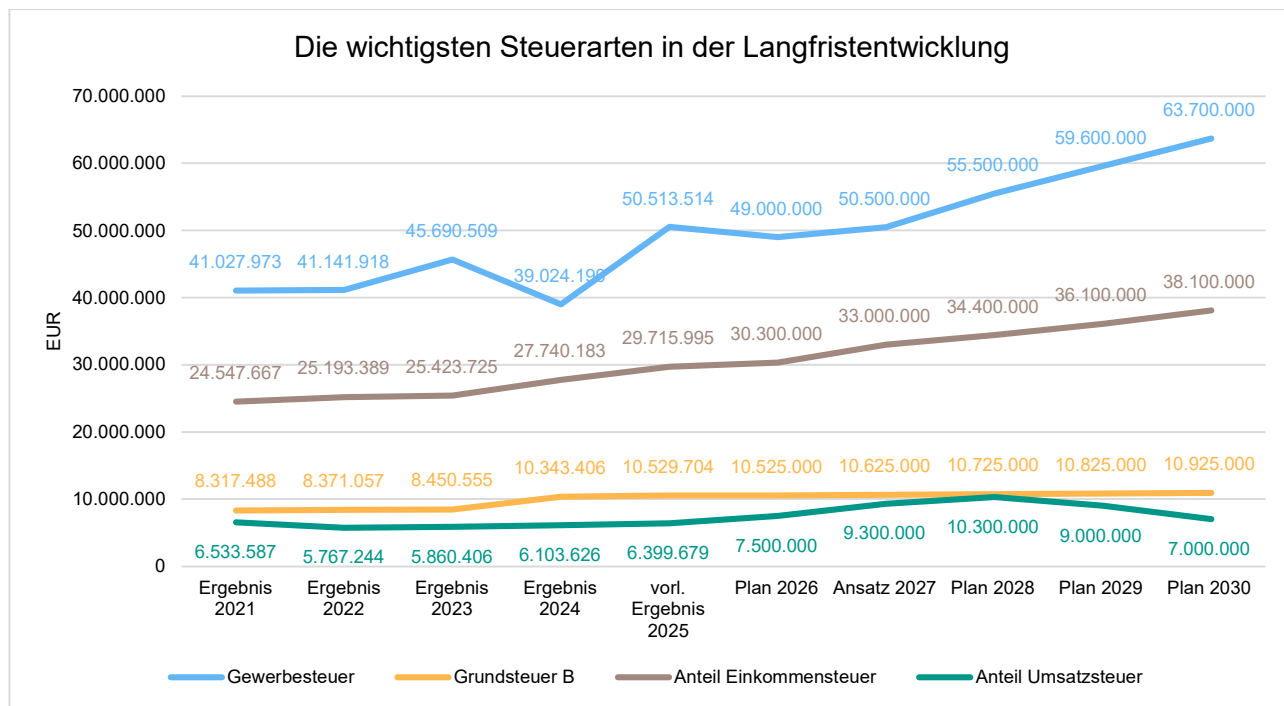
Konkret wird davon ausgegangen, dass der Planansatz im Jahr 2027 auf 50,5 Mio. EUR ansteigt. In den folgenden Planjahren steigt die Erwartung bis 2030 auf 63,7 Mio. EUR an. Die dem Gemeindeanteil an der Umsatz- und Einkommensteuer zu Grunde gelegten Schlüsselzahlen verändern sich alle drei Jahre. Der deutliche Anstieg der Einkommenssteueranteile ist vor allem durch eine verbesserte Schlüsselzahl der Stadt Rheda-Wiedenbrück zurückzuführen. Statt der zuvor erwarteten Erhöhung um 1 % ist hier sogar ein Zuwachs auf 4 % zu verzeichnen gewesen.

Zusammensetzung des Steueraufkommens



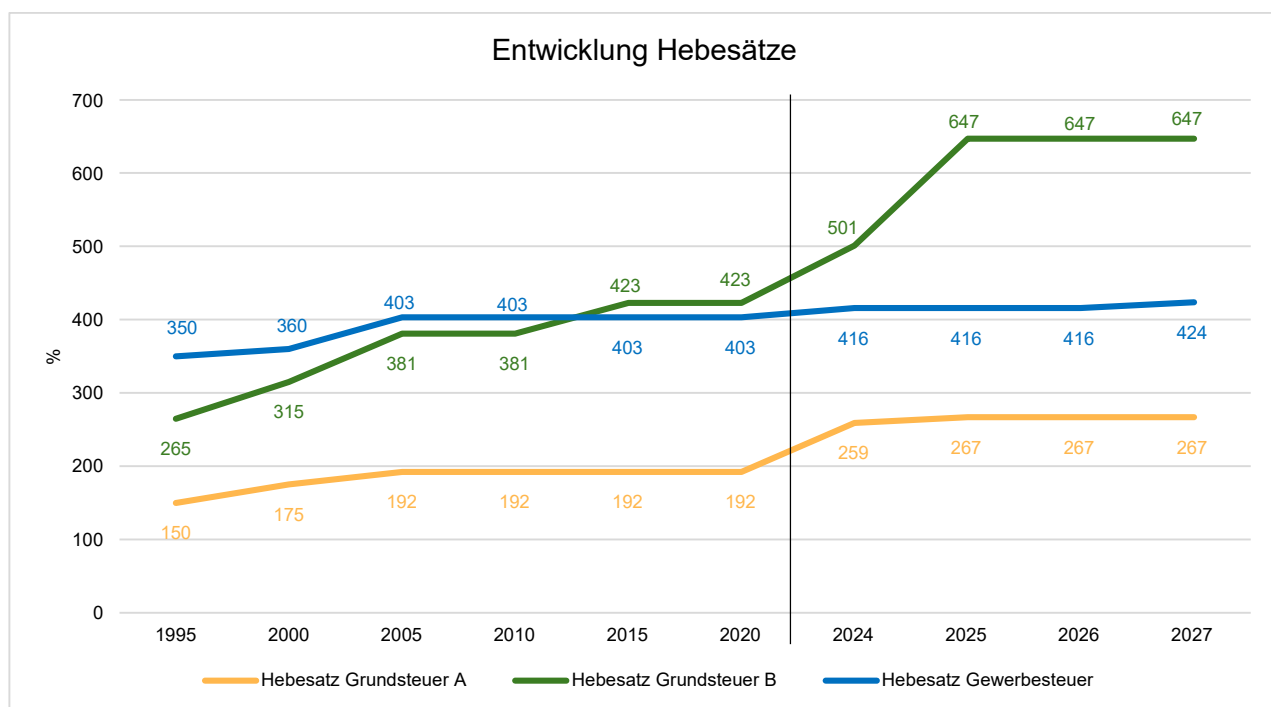
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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.

Auch im Jahr 2026 konnten alle Hebesätze unverändert bleiben

Im Haushaltsjahr 2027 können die Grundsteuer A und B erneut unverändert bleiben. Lediglich der Gewerbesteuerhebesatz wird um 8 Prozentpunkte auf das im GFG 2027 ausgewiesene Niveau von 424 % angehoben.

Städte in NRW 45.000 - 55.000 Einwohner		Gewerbesteuer 2026		Grundsteuer A 2026		Grundsteuer B 2026	
Stadt	Einwohner 31.12.2023	Hebesatz	Planansatz	Hebesatz	Planansatz	Hebesatz	Planansatz
Rheda-Wiedenbrück	49.849	416	49.000.000	267	80.000	647	10.525.000
Menden	52.177	420	55.353.300	291	82.000	differenziert	12.210.400
Brühl	45.515	421	27.500.000	400	11.000	700	12.700.000
Kleve	53.458	421	30.500.000	329	120.000	635	10.150.000
Gronau	50.151	439	69.749.600	345	82.400	differenziert	9.791.329
Soest	48.250	442	49.400.837	493	219.333	781	11.170.894
Ahlen	53.278	445	35.310.490	436	238.629	differenziert	10.279.732
Willich	50.212	449	57.900.000	545	150.500	556	10.012.115
Bad Oeynhausen	49.566	450	37.100.000	335	95.000	450	10.300.000
Dülmen	47.937	479	36.460.600	332	247.300	761	10.238.800
Bünde	45.891	480	44.400.000	200	68.000	639	8.180.000
Ibbenbüren	52.688	481	54.540.000	323	99.000	765	12.739.000
Gummersbach	51.845	487	51.700.000	401	55.100	795	11.400.000
Frechen	53.128	490	56.000.000	676	57.000	519	11.350.000
Schwerte	46.571	490	50.572.000	1.150	160.000	1.071	13.777.000
Alsdorf	48.518	495	25.582.000	865	58.000	1.120	12.860.000
Bergkamen	49.475	495	22.222.000	520	75.000	995	12.055.000
Bad Salzuflen	54.585	496	39.000.000	425	140.000	620	10.300.000
Herzogenrath	47.071	500	35.770.000	523	48.000	795	10.820.000
Hattingen	54.620	515	31.620.000	600	120.000	1.075	15.420.000
Bornheim	49.074	520	33.472.000	812	208.000	725	13.815.000
Hennef	48.190	525	30.000.000	444	109.000	882	16.500.000
Erfstadt	50.018	565	30.000.000	760	337.357	895	16.592.135
Durchschnitt	50.090	475	41.441.427	499	124.375	771	11.877.670

Die Städte Ahlen, Gronau und Menden haben für 2026 differenzierte Grundsteuer-B-Hebesätze festgesetzt, die nach aktueller Entscheidung der Verfassungsgerichte Gelsenkirchen und Düsseldorf nicht zulässig sind. Hier laufen derzeit Berufungsverfahren.

Die Sortierung erfolgt auf Grundlage des Gewerbesteuerhebesatzes und bildet das Haushaltsjahr 2026 ab.

Das GFG 2027 legt folgende fiktive Hebesätze fest:

Grundsteuer A = 267 Prozentpunkte

Grundsteuer B = 647 Prozentpunkte

Gewerbsteuer = 424 Prozentpunkte

Allgemeines

Bei der Festsetzung des Gewerbesteuerhebesatzes ist neben der unmittelbaren Ertragswirkung auch die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs in Nordrhein-Westfalen zu berücksichtigen. Für die Ermittlung der Steuerkraft im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) wird bei der Gewerbsteuer ein landesgesetzlich festgelegter fiktiver Hebesatz zugrunde gelegt. Für kreisangehörige Kommunen beträgt dieser nach dem GFG 2027 424 %.

Der fiktive Hebesatz stellt dabei keine Vorgabe für die kommunale Hebesatzentscheidung dar. Er hat jedoch eine wesentliche finanzielle Bedeutung: Bei der Berechnung der Steuerkraft wird das tatsächliche Gewerbesteueraufkommen auf einen einheitlichen, fiktiven Hebesatz normiert. Änderungen des von der Kommune tatsächlich festgesetzten Hebesatzes wirken sich deshalb nicht entsprechend auf die für den Finanzausgleich maßgebliche Steuerkraft aus.

Daraus folgt für die Haushaltsplanung: Ein tatsächlicher örtlicher Hebesatz unterhalb des fiktiven Hebesatzes führt zu geringeren eigenen Gewerbesteuereinnahmen, ohne dass die Kommune dadurch im Finanzausgleich in entsprechendem Umfang als finanzschwächer behandelt wird. Aus Sicht der kommunalen Haushaltswirtschaft spricht daher grundsätzlich viel dafür, den Gewerbesteuerhebesatz nicht unterhalb des fiktiven Hebesatzes festzusetzen.

Rheda-Wiedenbrück

Der nun vorgeschlagene Hebesatz von 424 % übernimmt den im GFG 2027 für kreisangehörige Kommunen festgesetzten fiktiven Hebesatz in NRW. Damit werden die eigenen Gewerbesteuererträge gestärkt; zugleich wird vermieden, dass die Kommune gegenüber dem für den Finanzausgleich maßgeblichen Referenzwert freiwillig auf Einnahmen verzichtet. Die Verwaltung erwartet aus der Anhebung um acht Hebesatzpunkte gegenüber dem bisherigen Hebesatz von 416 % Mehrerträge von knapp 1,0 Mio. EUR p.a..

Auch im Vergleich mit anderen mittleren kreisangehörigen Kommunen in Nordrhein-Westfalen mit einer Einwohnerzahl zwischen 45.000 und 55.000 Einwohnern liegt ein Hebesatz von 424 % im untersten Bereich. Die Spannweite bei den nordrhein-westfälischen Städten unserer Größenklasse reicht dabei auf Basis des Jahres 2026 von 416 % (Rheda-Wiedenbrück) bis 565 % (Erftstadt). Der vorgeschlagene Hebesatz von 424 % liegt weiterhin rund 51 Hebesatzpunkte unter dem Durchschnitt der Städte unserer Größenordnung.

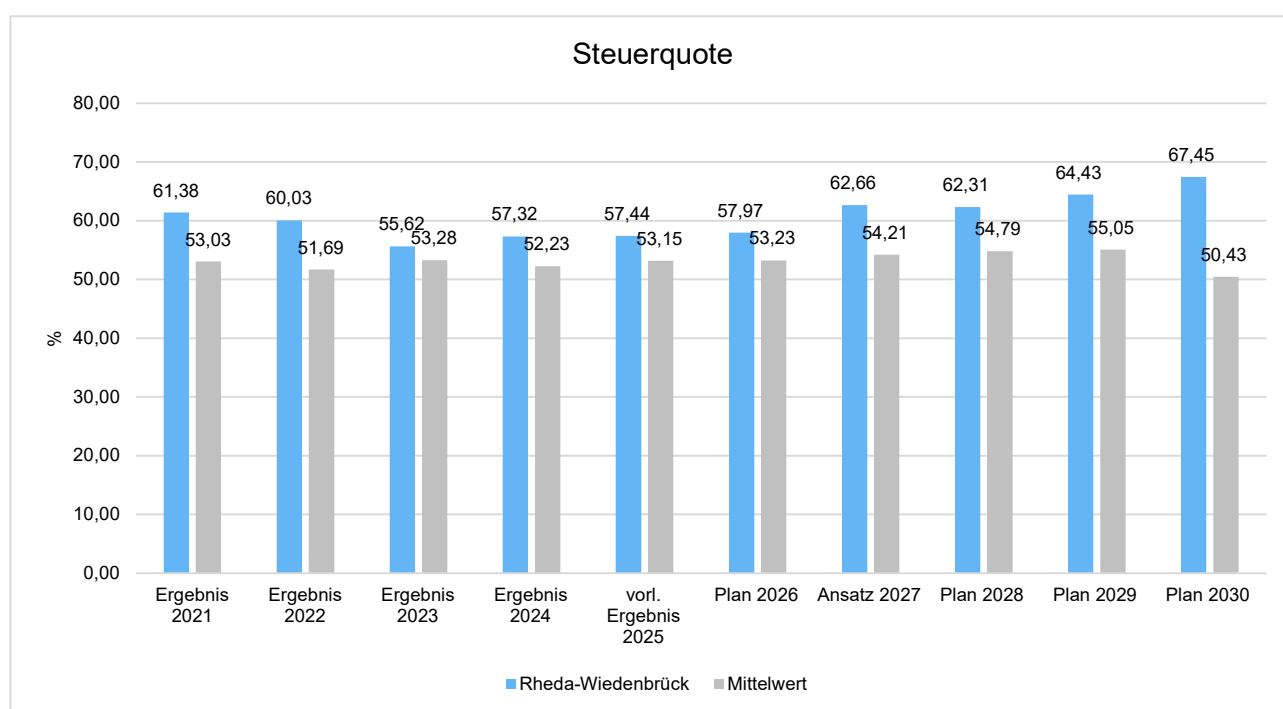
Insgesamt ist die vorgeschlagene Anhebung auf 424 % insbesondere unter dem Gesichtspunkt der Sicherung eigener Erträge und der Vermeidung eines Einnahmeverzichts unterhalb des fiktiven Hebesatzes einzuordnen.

3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

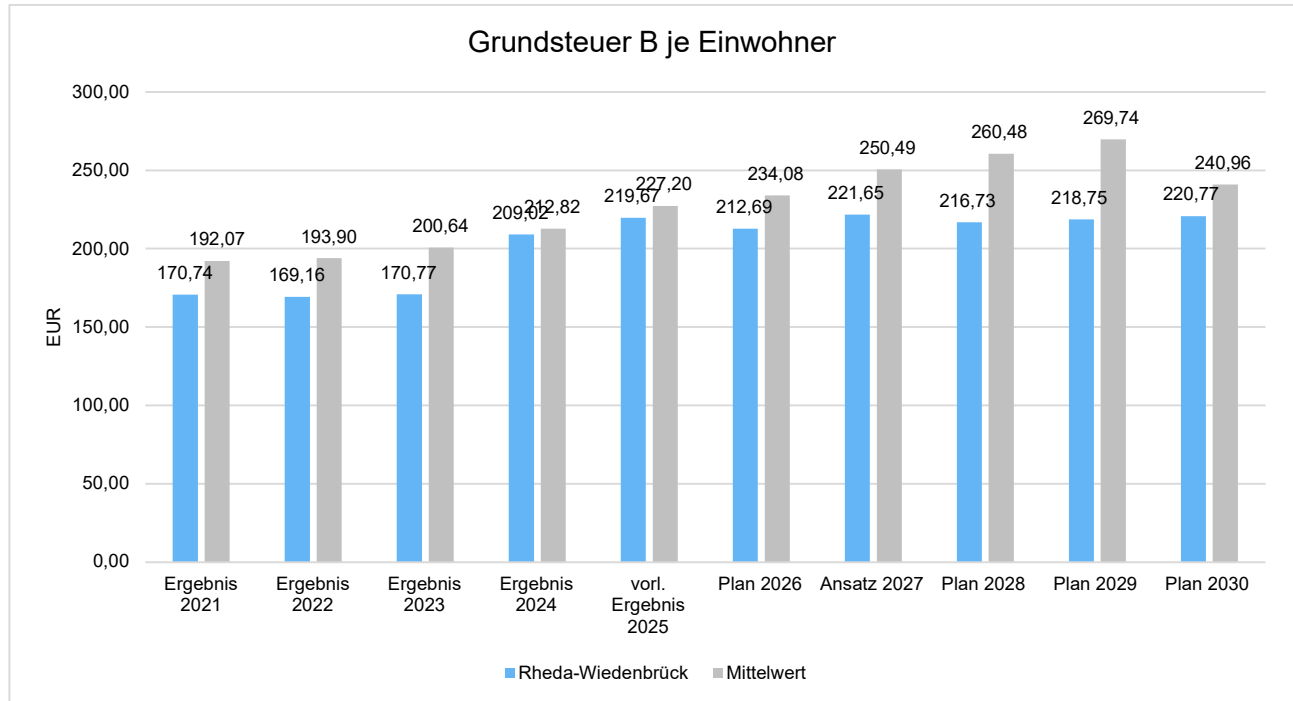
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge,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

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



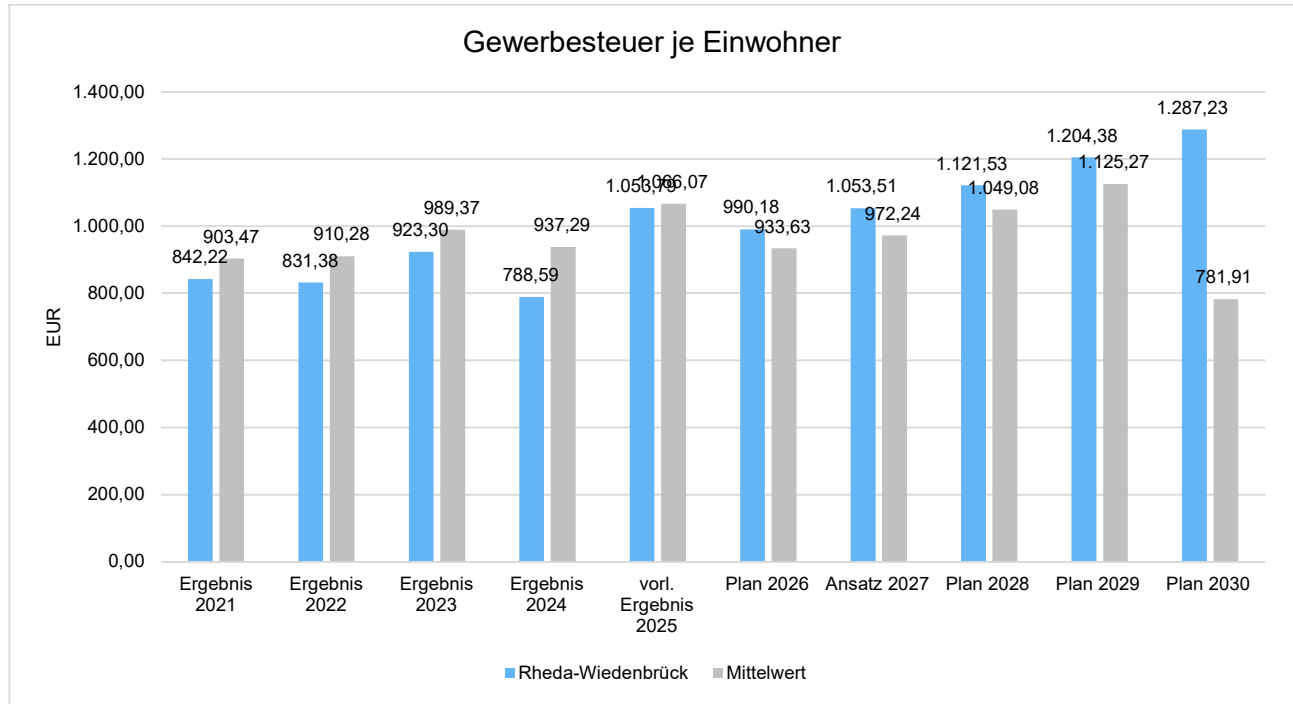
Grundsteuer B je Einwohner

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



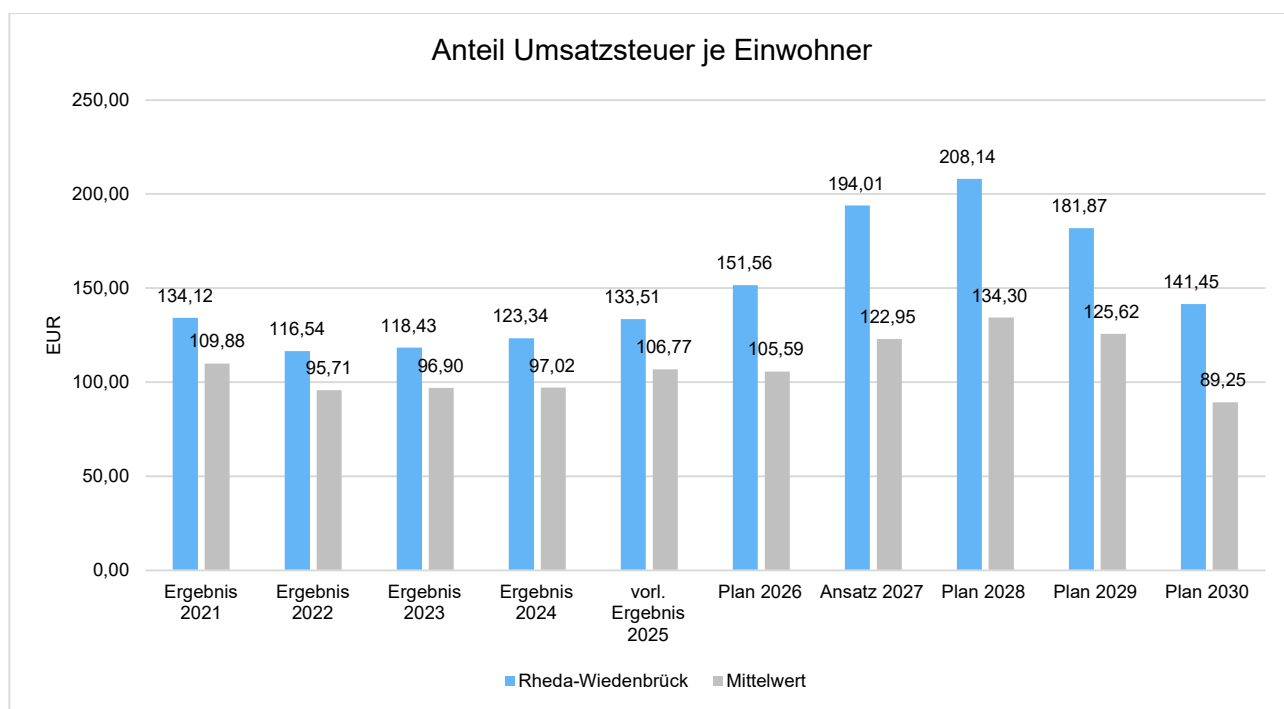
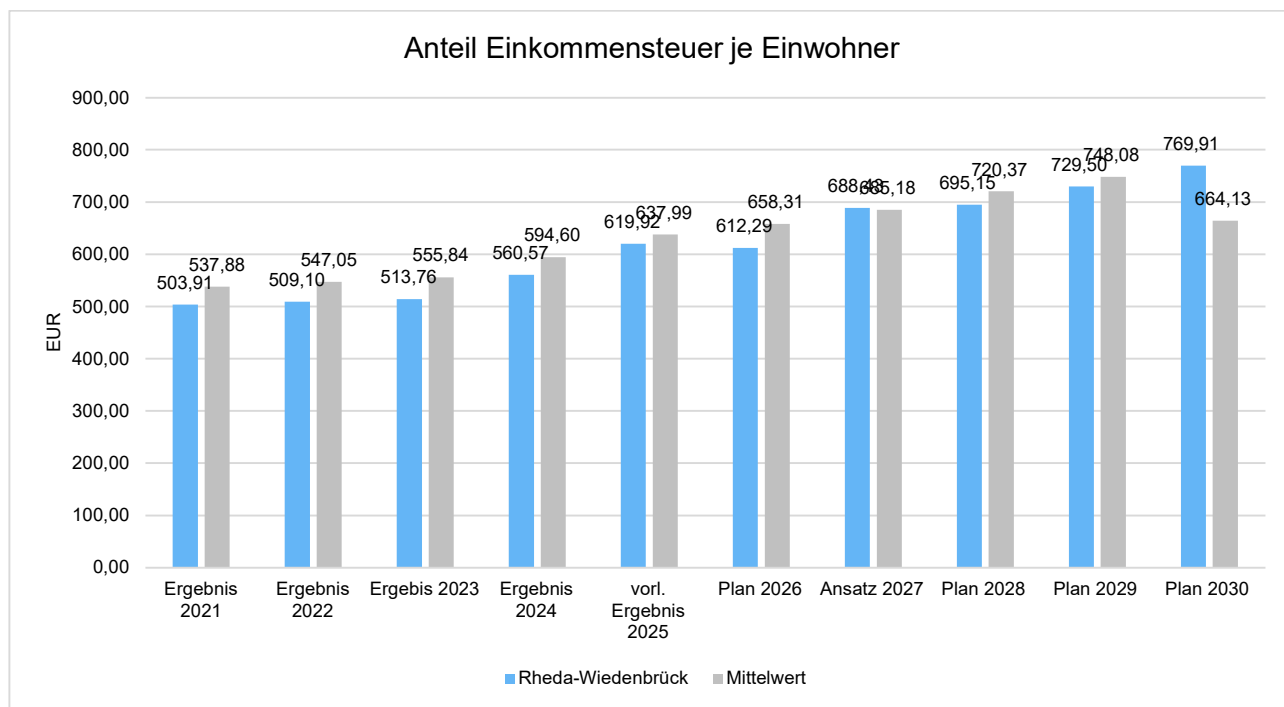
Gewerbsteuer je Einwohner

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



Gemeinschaftssteuern

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

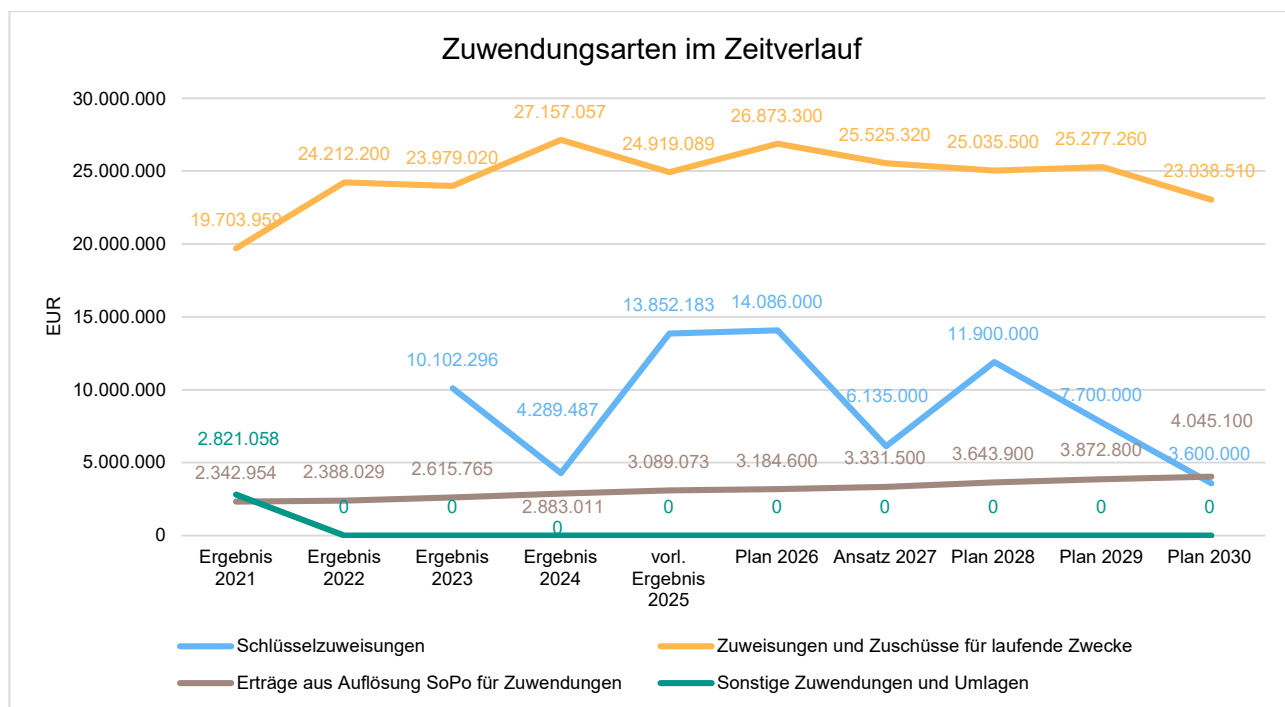


3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.860.345	44.143.900	34.991.820	40.579.400	36.850.060	30.683.610
davon Schlüsselzuweisungen	13.852.183	14.086.000	6.135.000	11.900.000	7.700.000	3.600.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.919.089	26.873.300	25.525.320	25.035.500	25.277.260	23.038.510
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.089.073	3.184.600	3.331.500	3.643.900	3.872.800	4.045.100



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

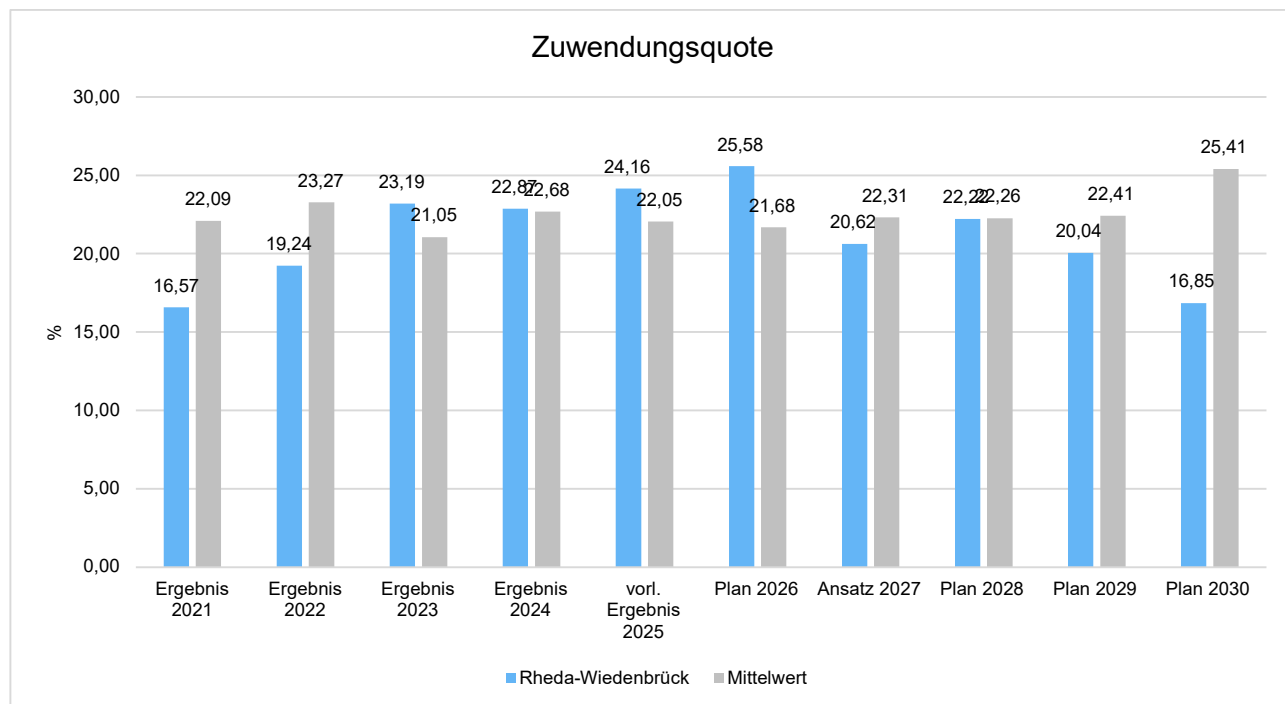
Im Haushaltsjahr 2027 erhält die Stadt Rheda-Wiedenbrück Schlüsselzuweisungen vom Land NRW in Höhe von 6.135 TEUR. Auf Basis einer Fortschreibung der Verwaltung ergeben sich für die Folgejahre weitere millionenschwere Ertragspositionen, die sich im Zeitraum 2028 bis 2030 auf insgesamt rund 23,2 Mio. EUR aufsummieren.

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 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sonstige Transfererträge	4.436.580	3.302.300	3.505.650	3.630.650	3.755.650	3.880.650
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.179.235	13.237.000	12.752.950	12.781.550	12.828.400	12.960.350
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.288.315	1.357.300	1.355.800	1.328.800	1.347.300	1.328.700
Kostenerstattungen und -umlagen	4.405.682	3.102.200	3.154.200	3.122.400	3.225.700	3.148.200
Sonstige ordentliche Erträge	6.581.188	5.551.800	5.856.580	5.470.200	5.448.890	5.383.490
Aktiviert Eigenleistungen	262.258	191.000	208.000	200.000	209.000	183.000
Finanzerträge	1.080.658	1.874.000	1.784.000	1.786.000	1.864.000	1.907.000

Die Kategorie „Finanzerträge“ enthält neben der Gewinnausschüttung des Eigenbetriebs Abwasser auch die Verzinsung nachzuzahlender Gewerbesteuern sowie die Überschussbeteiligung der Stadt

Rheda-Wiedenbrück an den Netzgesellschaften für Strom und Gas.

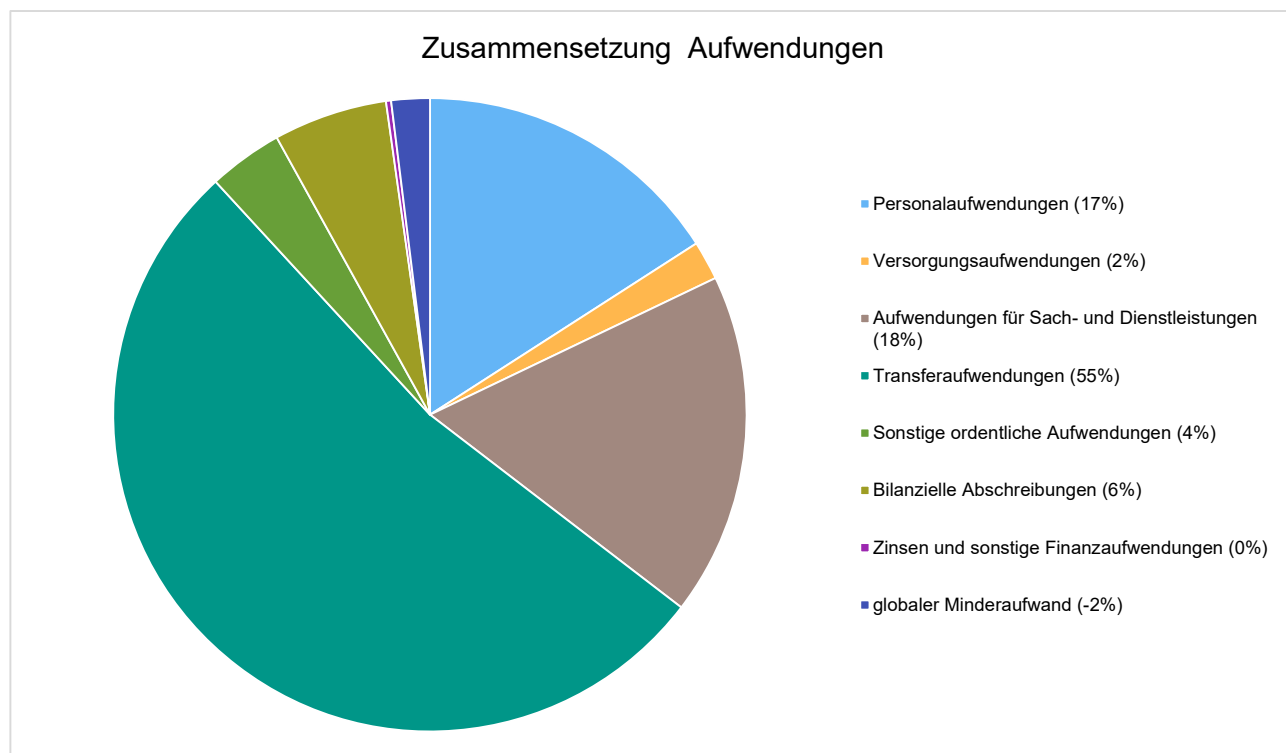
Bei vielen Positionen ist im Jahr 2025 ein positiver Einmaleffekt zu verzeichnen, der sich in der Haushaltsplanung 2027 nicht wiederfindet.

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 190.413.000 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten	Ansatz 2027	in %
Personalaufwendungen	30.892.000	16,55
Versorgungsaufwendungen	3.861.000	2,07
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.016.940	18,23
Transferaufwendungen	102.445.200	54,90
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.386.660	3,96
Bilanzielle Abschreibungen	11.308.200	6,06
Ordentliche Aufwendungen	189.910.000	101,77
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	503.000	0,27
globaler Minderaufwand	-3.798.000	-2,04
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	186.615.000	100,00
Summe Aufwand	186.615.000	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



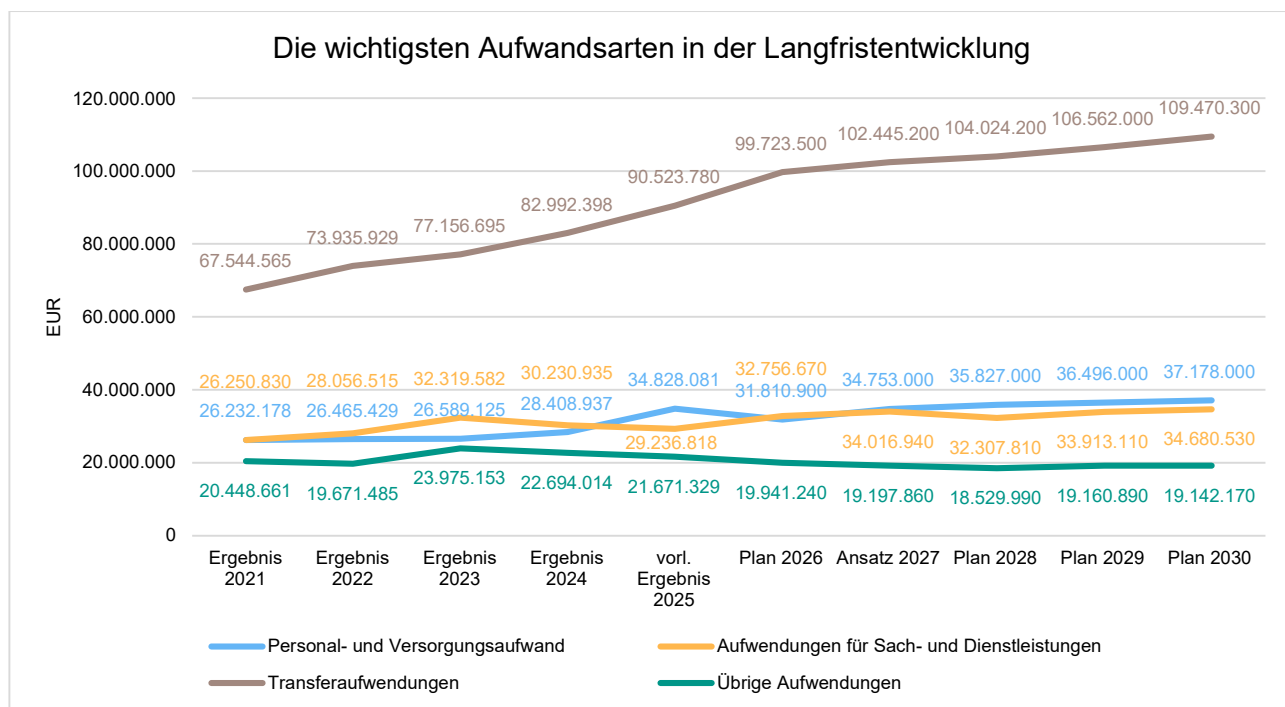
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 184.232.310 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 6.180.690 Euro auf 190.413.000 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten	Plan 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
Personalaufwendungen	28.400.900	30.892.000	2.491.100
Versorgungsaufwendungen	3.410.000	3.861.000	451.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.756.670	34.016.940	1.260.270
Transferaufwendungen	99.723.500	102.445.200	2.721.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.086.140	7.386.660	-699.480
Bilanzielle Abschreibungen	11.496.100	11.308.200	-187.900
Ordentliche Aufwendungen	183.873.310	189.910.000	6.036.690
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	359.000	503.000	144.000
globaler Minderaufwand	-3.677.000	-3.798.000	-121.000
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	180.555.310	186.615.000	6.059.690
Summe Aufwand	180.555.310	186.615.000	6.059.690

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:

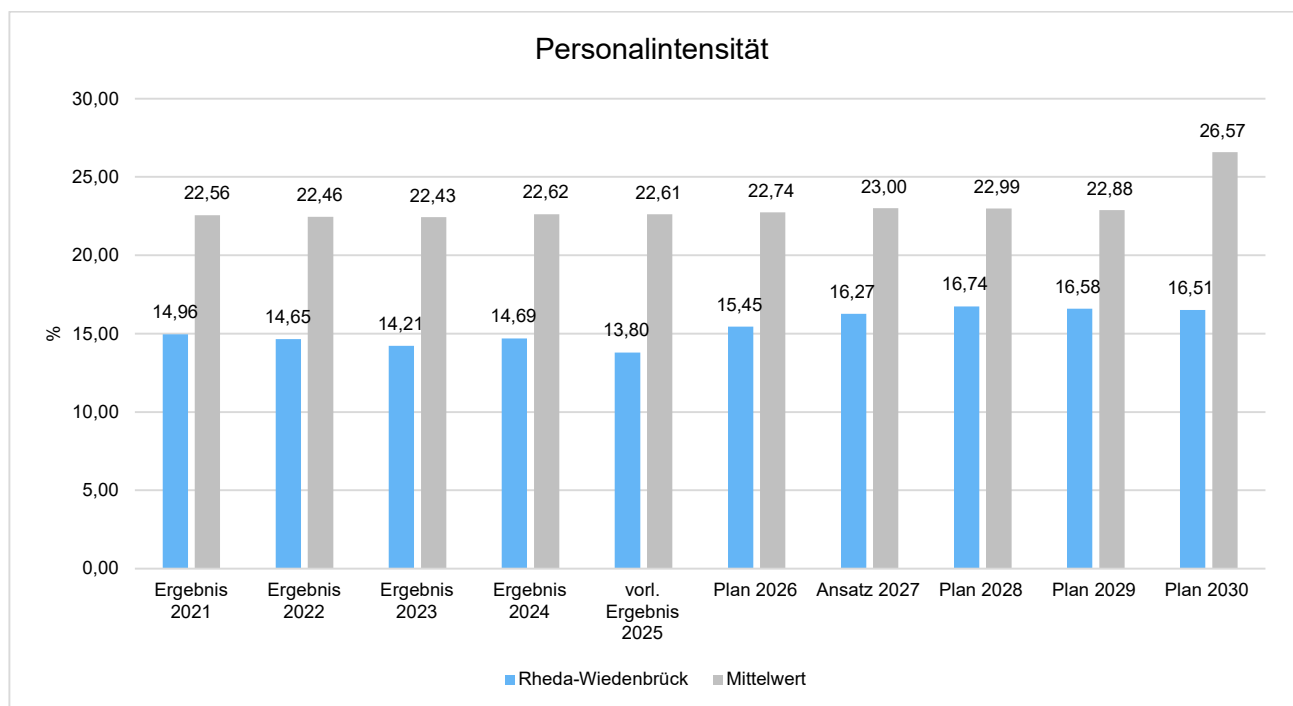
Personalaufwand	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Dienstaufwendungen	19.535.942	21.106.900	22.400.000	23.186.000	23.642.000	24.108.000
Sonstige Personalaufwendungen	4.746.291	7.294.000	8.492.000	8.682.000	8.794.000	8.907.000
Personalaufwendungen gesamt	24.282.234	28.400.900	30.892.000	31.868.000	32.436.000	33.015.000

Die Planung der Personalaufwendungen basiert auf dem fortgeschriebenen Stellenplan für 2027 und berücksichtigt die folgenden Kalkulationsgrundlagen:

- Für die Folgejahre wurde eine pauschale Erhöhung der Personalkosten um 3,5 % pro Jahr angenommen, die aus weiteren Tarif- und Besoldungsanpassungen, sowie aus der Besetzung vakanter Stellen resultieren kann.
- Es wurden keine neuen Stellen für den Haushalt 2027 angemeldet und eingeplant. Die vakanten Stellen sind in den Planjahren nicht in voller Höhe eingeplant. Aufgrund des Fachkräftemangels ist hier eine Besetzung von 50 % angenommen worden
- Ab dem Jahr 2029 wird eine Digitalisierungsrendite von 1 % angenommen.

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 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Versorgungsaufwendungen	10.545.847	3.410.000	3.861.000	3.959.000	4.060.000	4.163.000

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

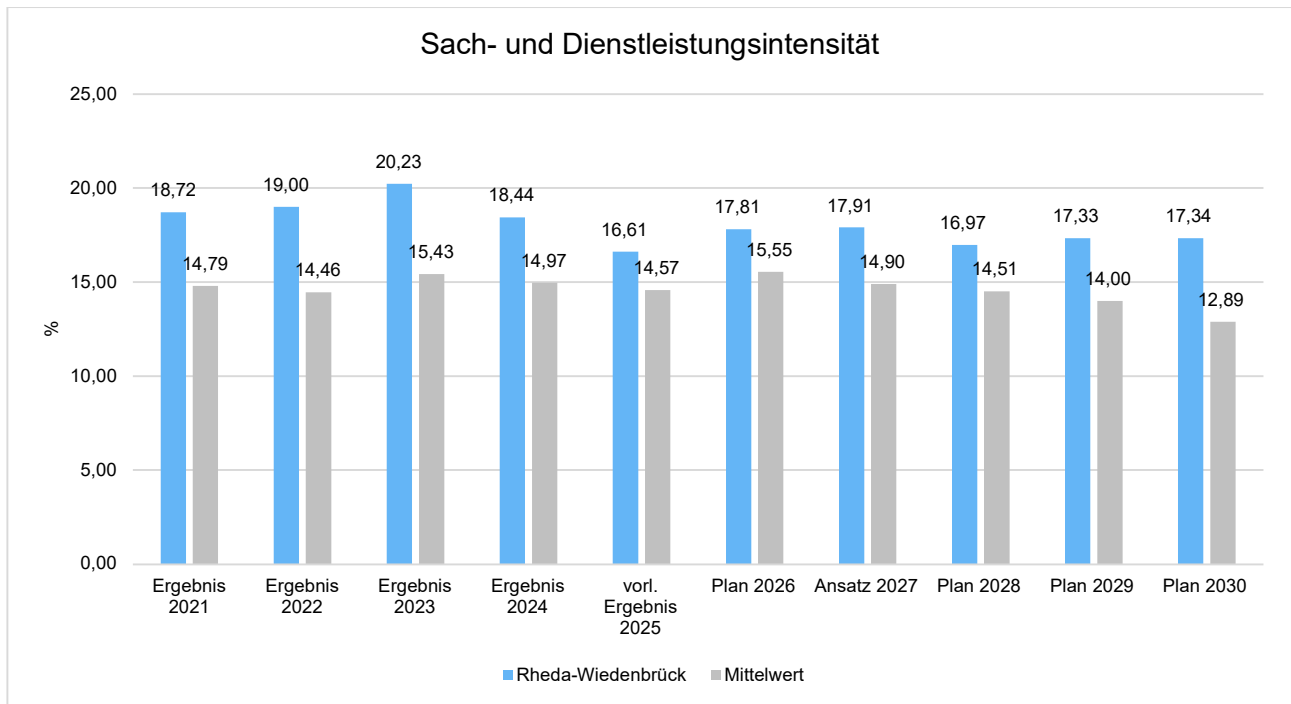
Sach- und Dienstleistungsaufwand	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	18.611.474	19.999.300	20.728.250	19.176.250	20.617.750	21.180.750
Unterhaltung bewegliches Vermögen	423.228	513.800	524.000	522.000	522.000	524.000
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	407.724	450.000	470.400	470.000	470.000	470.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	9.794.392	11.793.570	12.294.290	12.139.560	12.303.360	12.505.780
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.236.818	32.756.670	34.016.940	32.307.810	33.913.110	34.680.530

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.

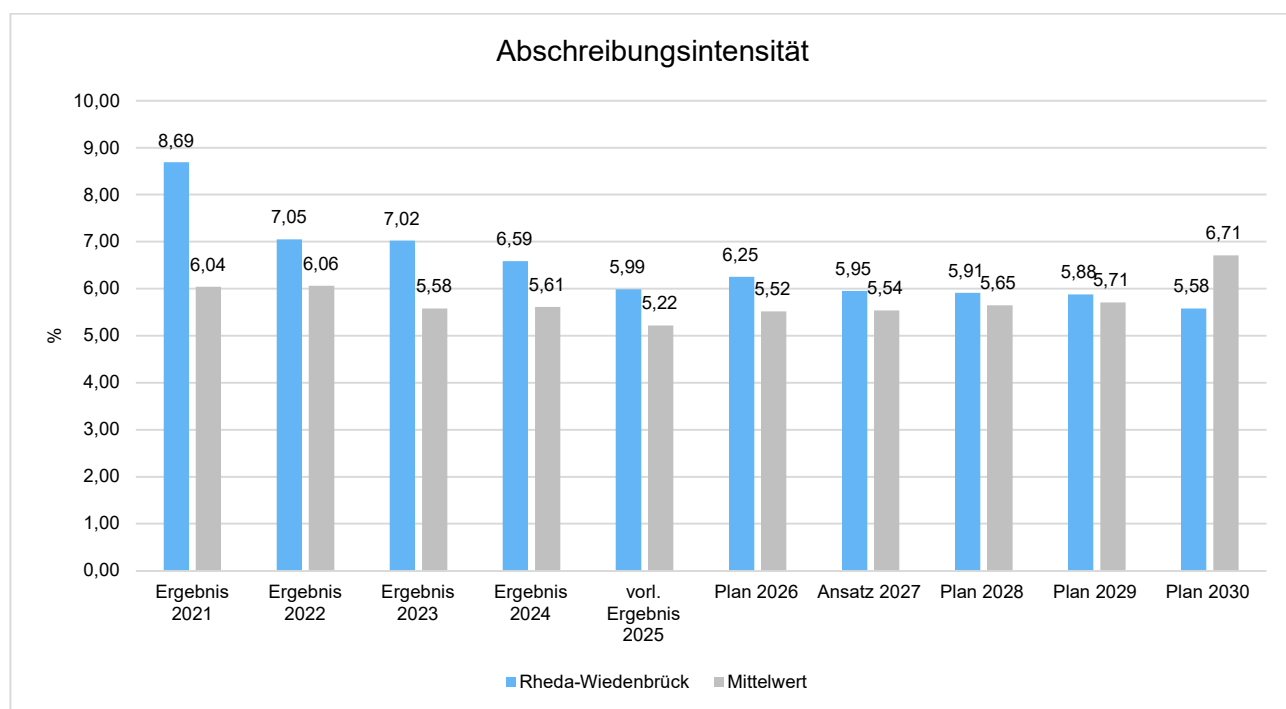
4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	10.545.254	11.496.100	11.308.200	11.241.700	11.496.550	11.156.280
Abschreibungen gesamt	10.545.254	11.496.100	11.308.200	11.241.700	11.496.550	11.156.280

Abschreibungsintensität

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

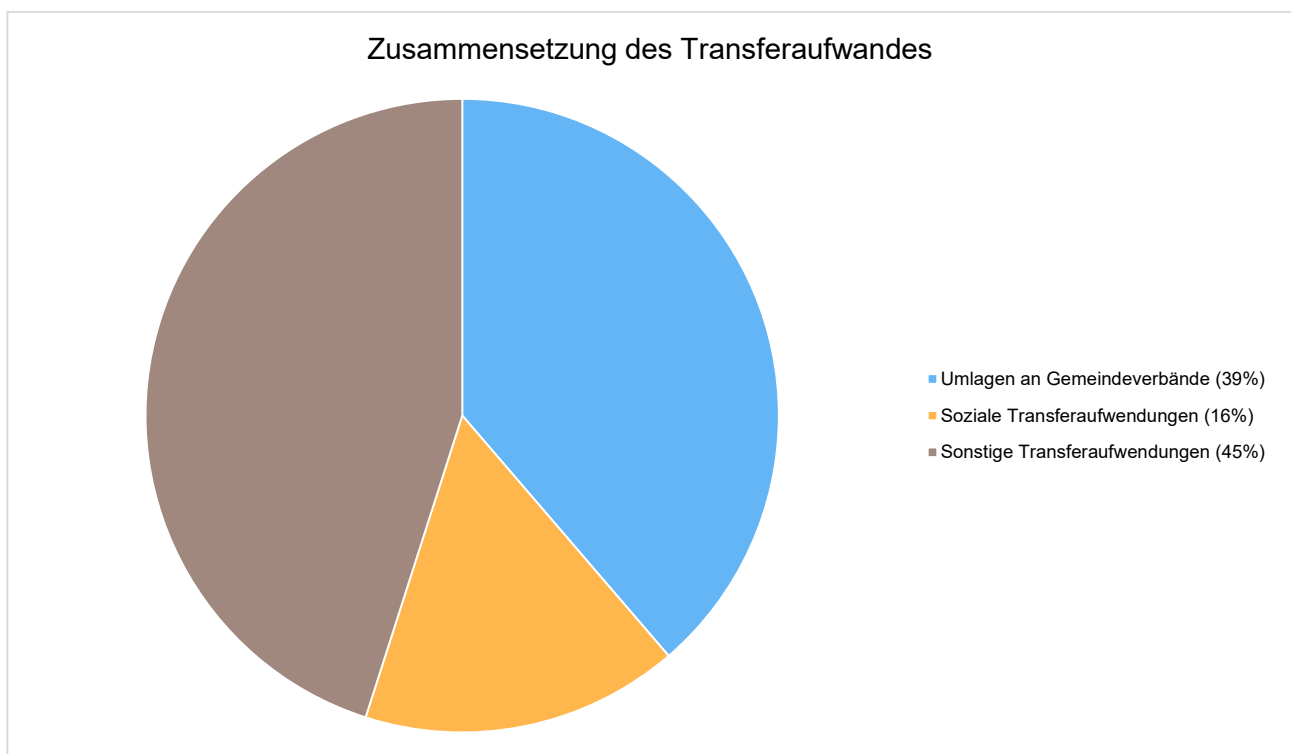


4.5 Transferaufwendungen

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

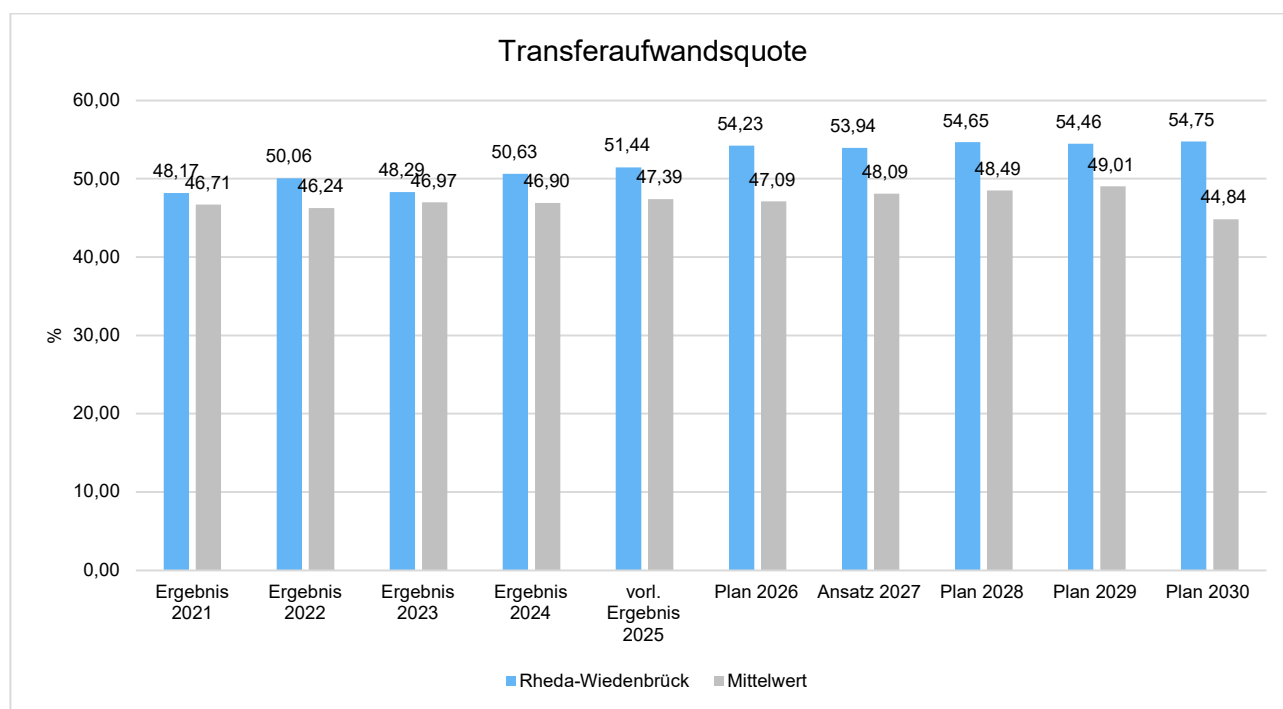
Transferaufwendungen	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Umlagen an Gemeindeverbände	32.683.072	35.600.000	39.650.000	40.800.000	41.800.000	42.900.000
Soziale Transferaufwendungen	14.016.157	17.181.500	16.631.000	17.145.000	17.959.000	18.773.000
Sonstige Transferaufwendungen	43.824.551	46.942.000	46.164.200	46.079.200	46.803.000	47.797.300
Transferaufwendungen	90.523.780	99.723.500	102.445.200	104.024.200	106.562.000	109.470.300

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.



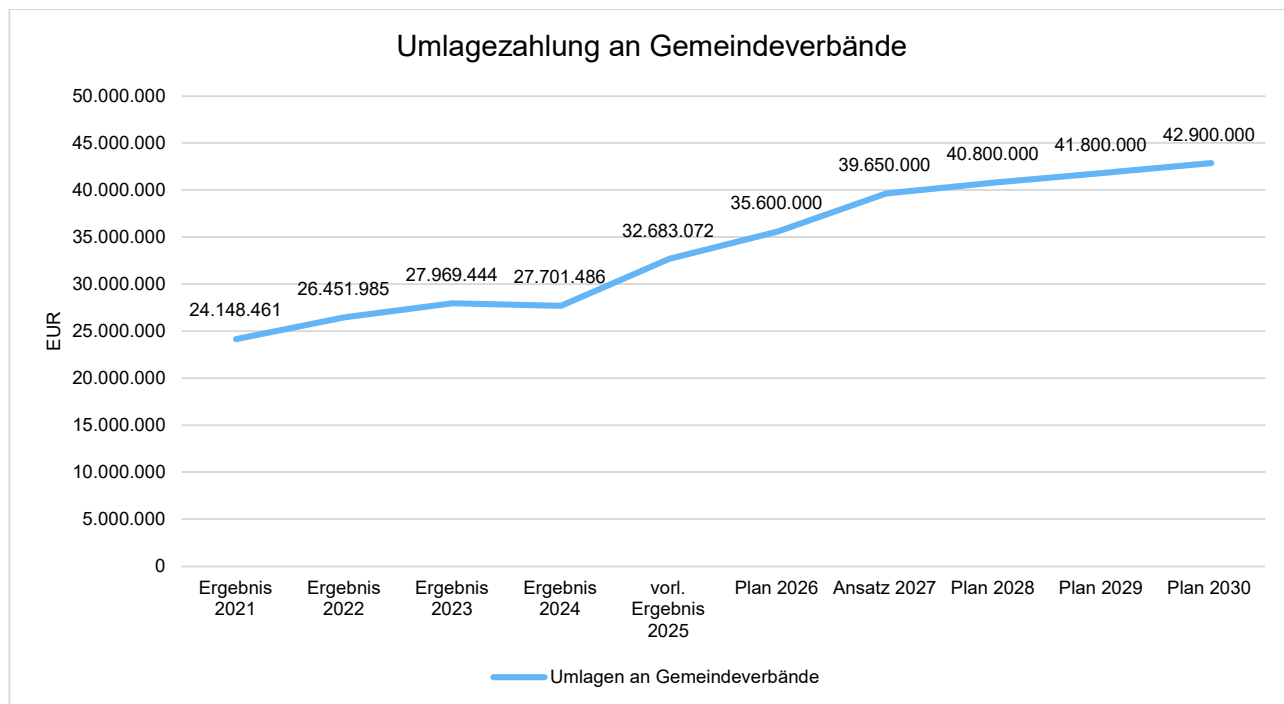
4.5.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände	Plan 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	35.600.000	39.650.000	4.050.000

Die Kreisumlage steigt gegenüber dem Vorjahr um 4 Mio. EUR an. Ursächlich hierfür ist ein um über 30 Mio. EUR gestiegener allgemeiner Finanzierungsbetrag des Kreises Gütersloh, was einer Steigerung zum Vorjahr um über 10,5 % entspricht.

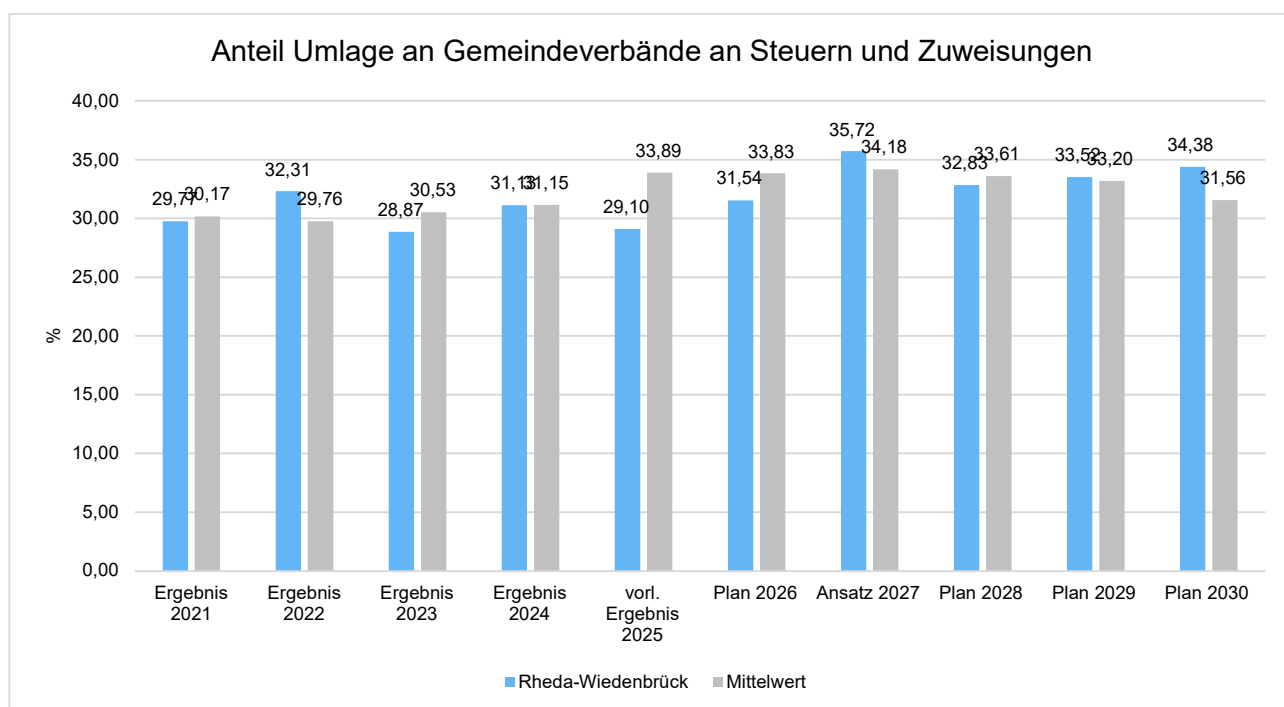
Ab dem Jahr 2028 übersteigt die Kreisumlage vermutlich dauerhaft die 40 Mio. EUR-Grenze.



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.

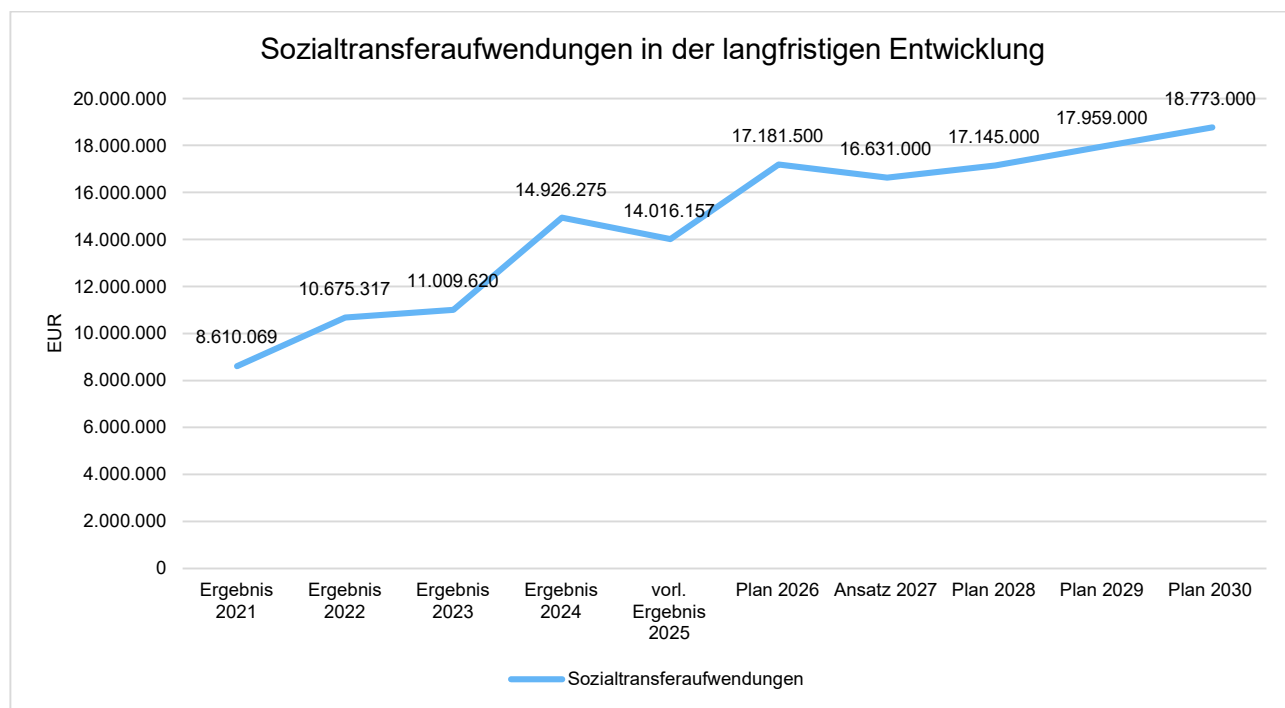
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



4.5.2 Sozialtransferaufwendungen

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

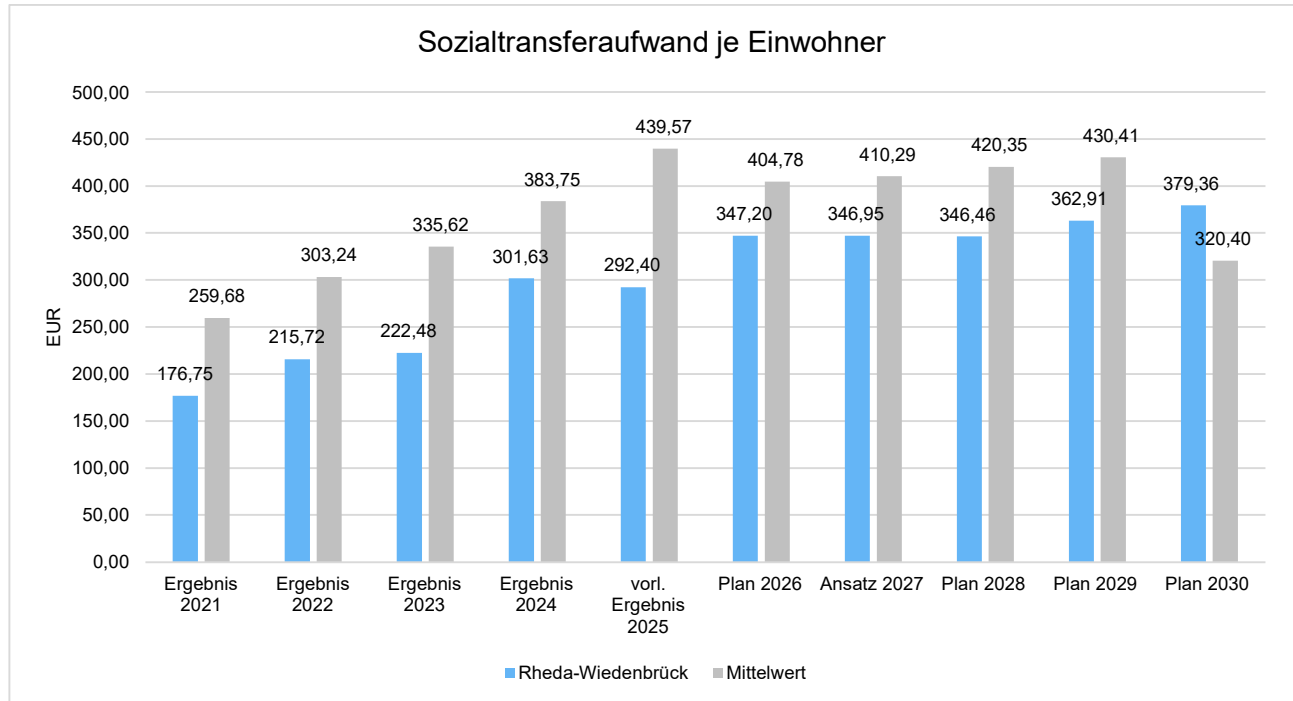
Sozialtransferaufwand	Plan 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	17.181.500	16.631.000	-550.500



Die Sozialtransferaufwendungen sind von 2024 nach 2025 um rund 900 TEUR gesunken, wobei sie von 2025 nach 2026 um etwa 3 Mio. EUR steigen. Ursächlich dafür sind verschiedene Sachverhalte, die sowohl im Bereich Familienunterstützende Hilfen als auch Soziale Leistungen zum einen als Aufgaben hinzukommen. Zum andere werden gleichzeitig die Plandaten in der Haushaltsplanung stark durch geänderte Szenarien z. B. im Zusammenhang mit der Zuweisung von Flüchtlingen, beeinflussen.

Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

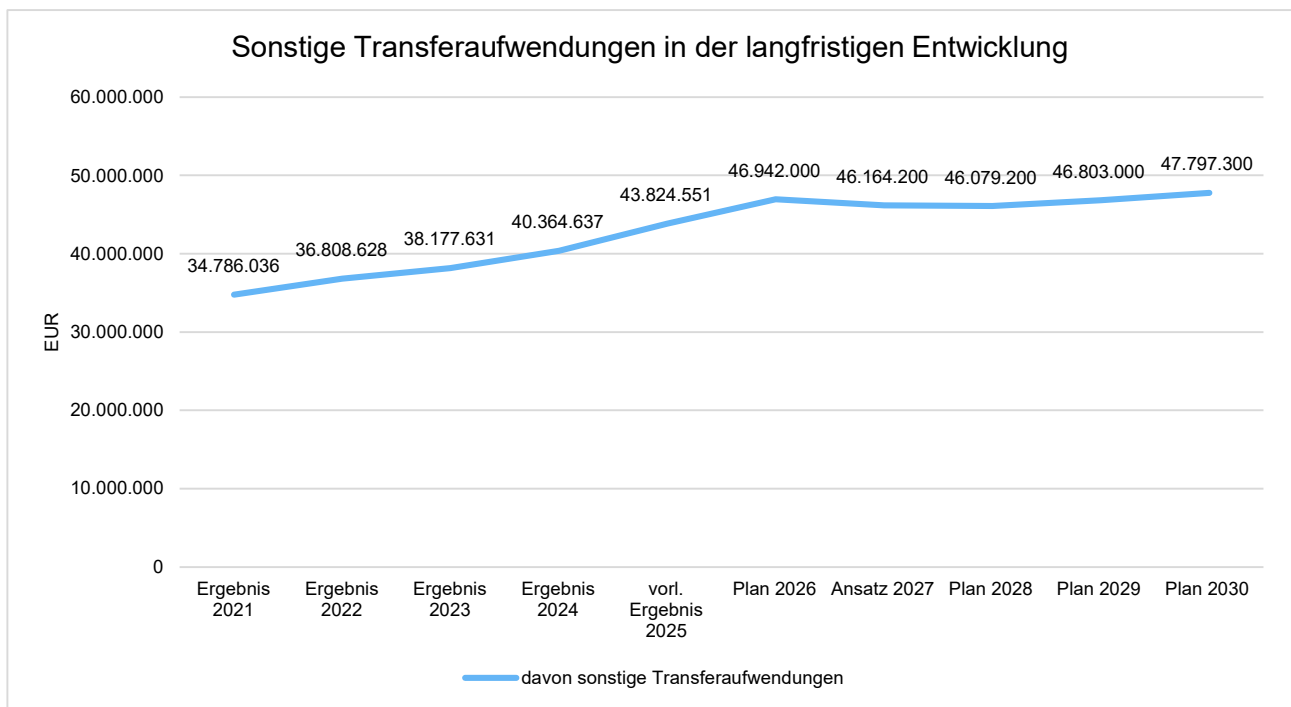
Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



4.5.3 Sonstige Transferaufwendungen

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

Sonstige Transferaufwendungen	Plan 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
davon sonstige Transferaufwendungen	46.942.000	46.164.200	-777.800



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 2025 nach 2026 um rund 3 Mio. Euro gestiegen. Die Kostensteigerungen betreffen vor allem die Kindertagesbetreuung (+ 2,2 Mio. Euro), die Flora Westfalica (+560 TEUR), den Zuschuss an Markt 13 im Bereich der Denkmalförderung (+380 TEUR) und den Zuschuss an die VHS im Bereich schulische Ganztagsbetreuung (+250 TEUR). Demgegenüber stehen auch einige Kostensenkungen, zum Beispiel der Zuschuss an das Kloster Wiedenbrück (-500 TEUR) und die Gewerbesteuerumlage (-160 TEUR). Bei der Gewerbesteuerumlage sind im neuen Planungszeitraum 2027 bis 2030 in der summarischen Betrachtung vergleichsweise geringe Entwicklungen zu verzeichnen.

4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	576.471	903.130	860.200	822.400	789.400	760.400
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.116.615	2.218.100	1.795.520	1.764.300	1.814.300	1.833.300
Geschäftsaufwendungen	1.651.443	2.035.560	2.046.840	1.846.940	1.987.940	2.280.440
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.253.952	1.252.600	1.306.500	1.353.000	1.413.000	1.468.000
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	46.066	154.000	260.000	57.000	75.000	10.000
Besondere ordentliche Aufwendungen	42	--	--	--	--	--
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.188.761	1.522.750	1.117.600	1.117.650	1.117.700	1.117.750
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	10.833.350	8.086.140	7.386.660	6.961.290	7.197.340	7.469.890

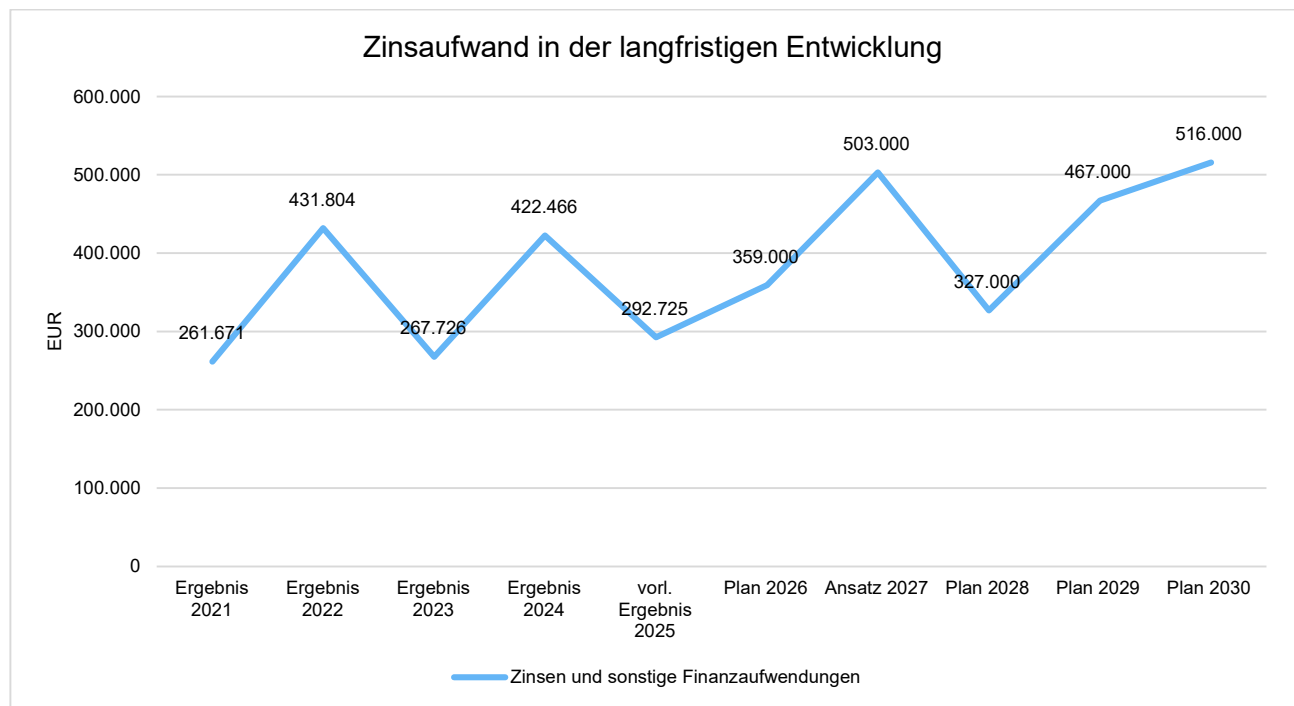
Die Kategorie „Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ enthält u. a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Mieten, Pachten und Leasing.

In 2025 war das Ergebnis „Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ außerordentlich hoch ausgefallen, da unter dieser Position unter anderem sonstige Rückstellungen gebucht werden, deren Ansatz sich in voranstehenden Aufwandskategorien wie z. B. Sozialtransferaufwendungen oder sonstige Transferaufwendungen befindet, wodurch ein Ungleichgewicht zwischen dem Ergebnis und der Planung in dieser Kategorie entsteht. Von 2027 bis 2030 bleiben die Aufwendungen in dieser Kategorie auf ähnlichem Niveau.

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

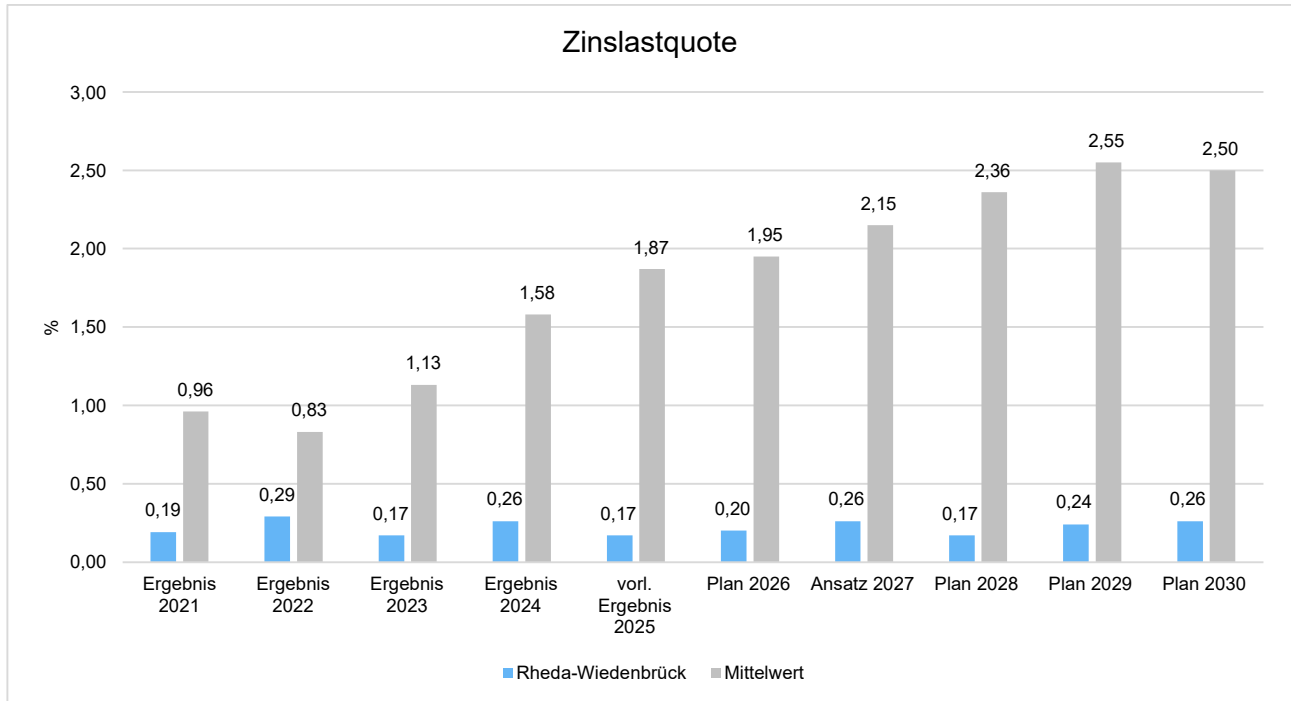
Zinsaufwand	Plan 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	359.000	503.000	144.000



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 2026	Ansatz 2027	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	-11.307.810	-20.203.000	-8.895.190
Finanzergebnis	1.515.000	1.281.000	-234.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-9.792.810	-18.922.000	-9.129.190
Jahresergebnis	-9.792.810	-18.922.000	-9.129.190
globaler Minderaufwand	-3.677.000	-3.798.000	-121.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.115.810	-15.124.000	-9.008.190

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

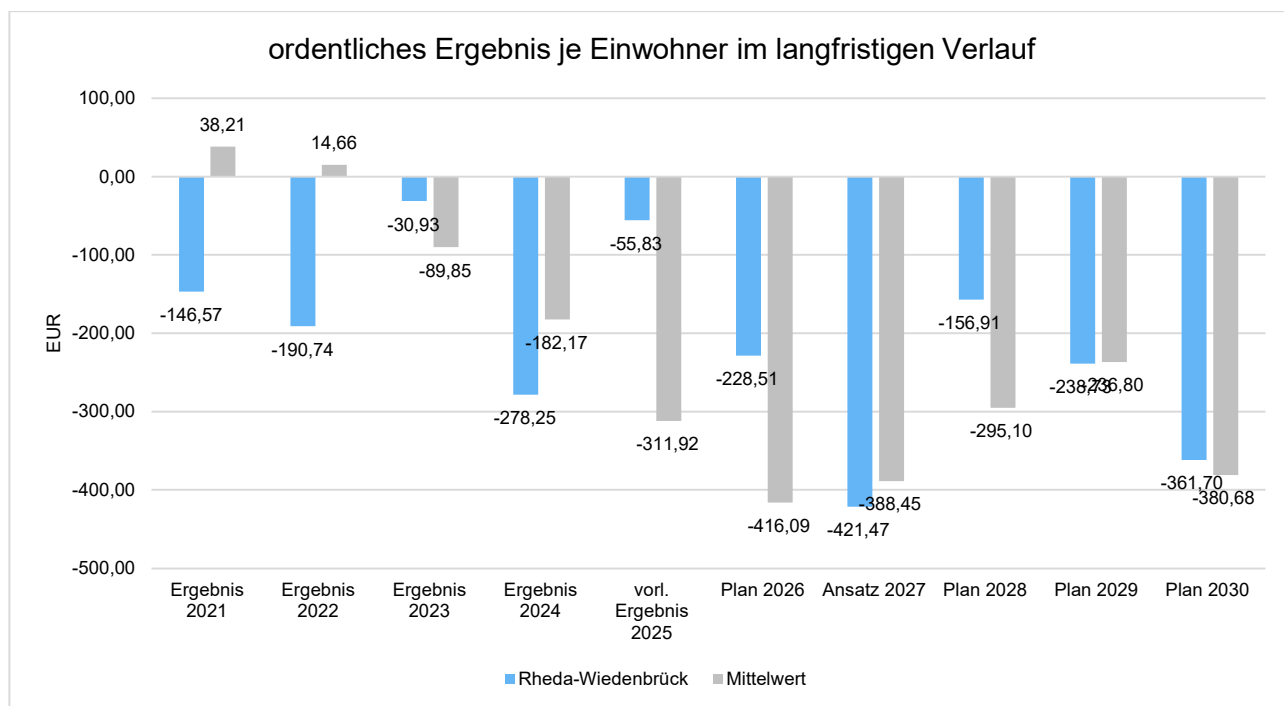
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliches Ergebnis	-2.676.395	-11.307.810	-20.203.000	-7.765.000	-11.814.000	-17.899.000
Finanzergebnis	787.933	1.515.000	1.281.000	1.459.000	1.397.000	1.391.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-1.888.462	-9.792.810	-18.922.000	-6.306.000	-10.417.000	-16.508.000
Jahresergebnis	-1.888.462	-9.792.810	-18.922.000	-6.306.000	-10.417.000	-16.508.000
globaler Minderaufwand	--	-3.677.000	-3.798.000	-3.807.000	-3.913.000	-3.999.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.888.462	-6.115.810	-15.124.000	-2.499.000	-6.504.000	-12.509.000

Der globale Minderaufwand ist für die Jahre 2027 bis 2030 mit dem gesetzlich möglichen Maximum von 2 % der ordentlichen Aufwendungen berechnet. Dieses Planungsinstrument bedeutet, dass die Verwaltung aus der Erfahrung der vergangenen Jahresabschlüsse ableitet, dass die ordentlichen Aufwendungen in der Regel um 2 % besser ausfallen, als im Plan vorgesehen. In den vergangenen Haushaltsjahren sind die Annahmen zum globalen Minderaufwand stets auch tatsächlich eingetroffen. Da sich diese Verbesserung aber aus einer Vielzahl an Positionen zusammensetzt, die sich im Vorhinein nicht benennen lassen, wird das Planungsinstrument des globalen Minderaufwands eingesetzt, das als Stellvertreter für viele kleine Einsparungen im ordentlichen Aufwand steht.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

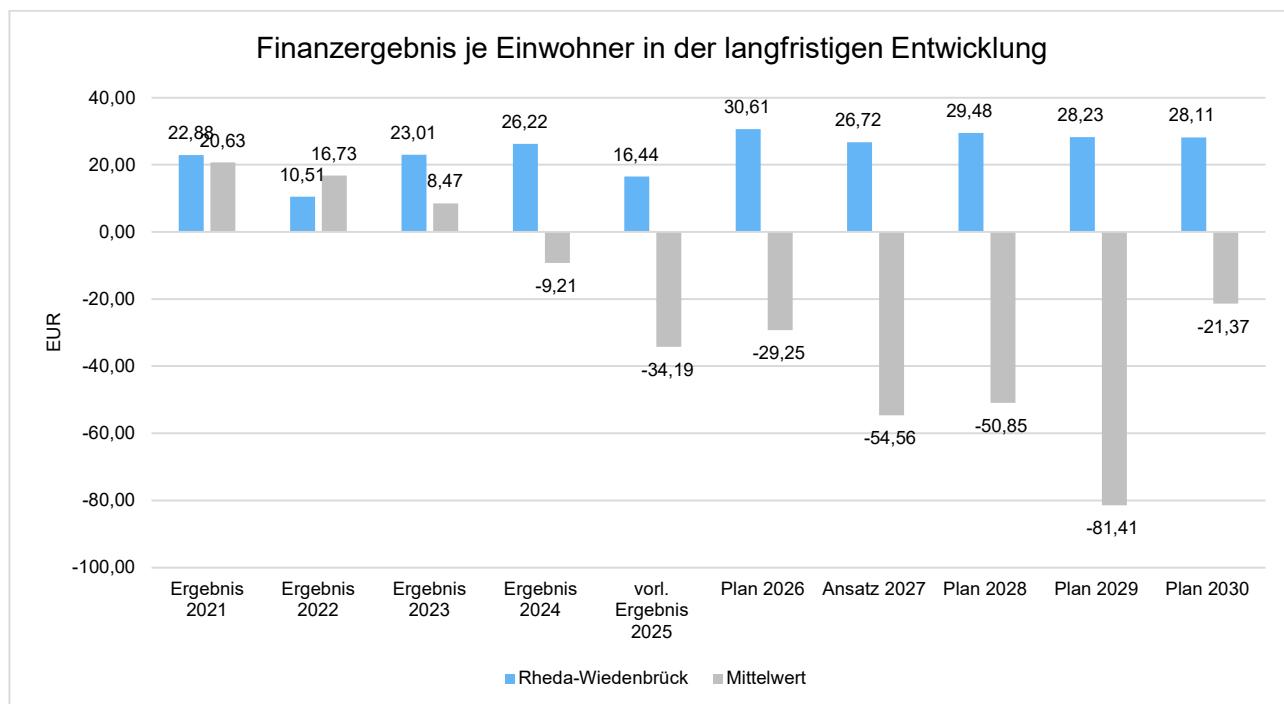
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



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 2027 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 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	11.737.962,00	11.549.775	13.467.060	12.630.600	12.682.820	11.808.240
Auszahlung aus Investitionstätigkeit gesamt	-19.261.864,00	-15.586.525	-15.951.950	-15.985.200	-14.650.400	-8.936.600

Hier sind Auszahlungsermächtigungen, die aus dem Jahr 2026 in das Jahr 2027 übertragen werden, noch nicht berücksichtigt. Die bisher geplanten Ermächtigungsübertragungen betragen 3,4 Mio. Euro. Davon sind 1 Mio. EUR für die Maßnahme ‚Brüder-Grimm-Schule‘, 500 TEUR für den Umbau des Einstein-Gymnasiums für G9, weitere 500 TEUR für den Bau der Nebenanlagen entlang der Hauptstraße, 370 TEUR für die Beschaffung des Rüstwagen für den Löschzug Wiedenbrück und jeweils 200 TEUR für den Barrierefreien Umbau der Bushaltestellen und die Gewässerentwicklung des Hamelbachs vorgesehen.

Der oben abgebildete Betrag für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten setzt sich zusammen aus 11,1 Mio. EUR für investive Auszahlungen mit Folgekosten, sowie 4,8 Mio. EUR aus investiven Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerben des Anlagevermögens. Die größten investiven Positionen im Plan 2027 sind die Maßnahmen Brüder-Grimm-Schule (2027: 1,6 Mio. EUR), Wohnunterkünfte Asyl (2028: 160 TEUR, 2029: 3.34 Mio. EUR), Neubau der Kunstrassenplatzes am Einstein-Gymnasium (2027: 600 TEUR), Grundsanierung des Freibad Rheda (2027: 690 TEUR, 2028: 2,43 Mio. EUR, 2029: 340 TEUR), Breitbandausbau der Grauen Flecken (2027: 450 TEUR, 2028: 900 TEUR, 2029: 450 TEUR), die Nebenanlagen der Hauptstraße (2027: 600 TEUR) sowie Wöstering (2027: 600 TEUR).

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

Investitionstabelle	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Straßenbau	4.785.439,34	1.860.000	3.055.500	4.107.000	1.673.200	1.536.400
Gebäude	6.078.384,25	4.233.400	3.120.000	3.572.000	5.805.000	1.730.000
Kindertagesbetreuung	975.922,67	290.000	224.000	224.000	224.000	224.000
Bewegliches Anlagevermögen sowie Betriebs- vorrichtungen	3.414.876,44	4.383.125	4.952.450	3.482.200	2.348.200	1.571.200
Sonstiges	4.007.171,72	4.820.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000	3.875.000

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.049.959,81	164.960.300	161.956.420
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.328.422,77	169.915.410	175.142.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.721.537,04	-4.955.110	-13.185.780
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.737.962,22	11.549.775	13.467.060
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.261.864,42	15.586.525	15.951.950
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.523.902,20	-4.036.750	-2.484.890
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-4.802.365,16	-8.991.860	-15.670.670
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.532.918,94	14.604.100	21.004.200
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.535.538,00	100.000	364.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.997.380,94	14.504.100	20.640.200
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	4.195.015,78	5.512.240	4.969.530
Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.625.710,48	-3.660.000	-5.000.000
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-471.873,25	--	--
Liquide Mittel	2.097.432,05	1.852.240	-30.470

6.1 Investitionstätigkeit

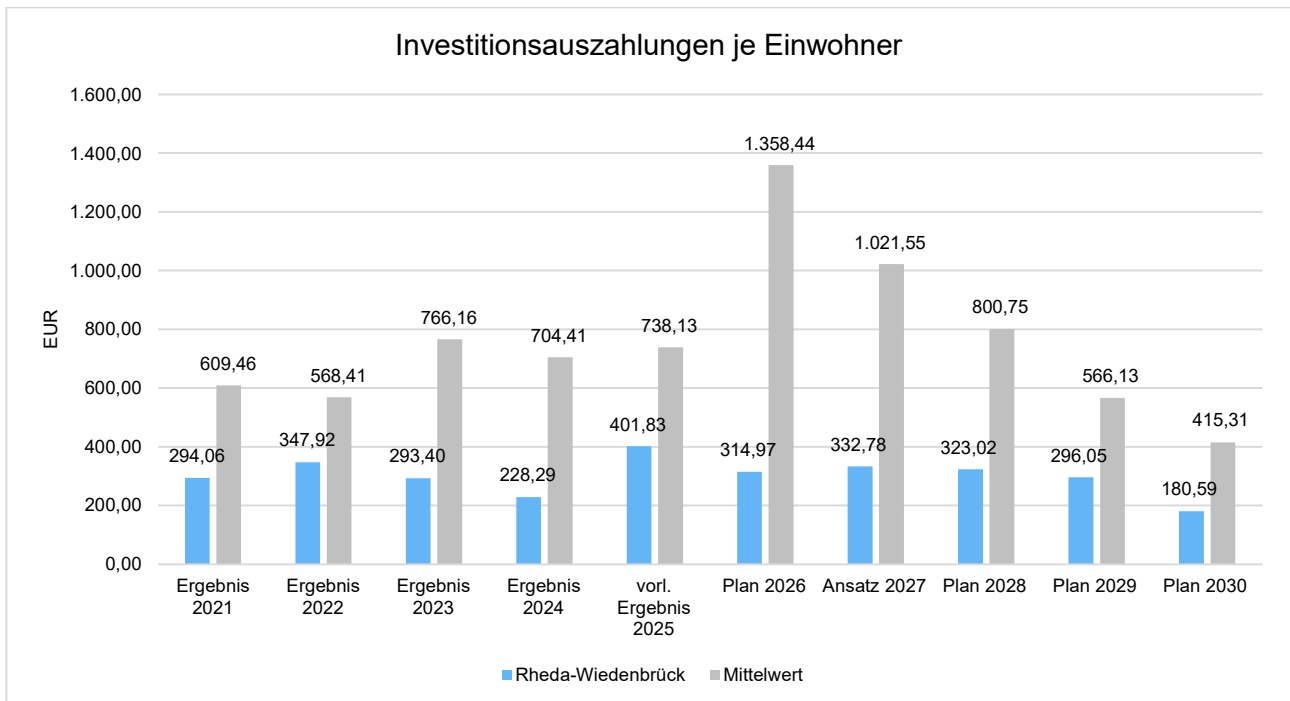
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.477.307	8.323.275	10.328.060	9.494.600	9.567.820	8.703.240
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	419.708	2.620.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	766.391	1.500	34.000	31.000	10.000	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	42.618	--	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	203.942	605.000	605.000	605.000	605.000	605.000
Sonstige investive Einzahlungen	827.995	--	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	11.737.962	11.549.775	13.467.060	12.630.600	12.682.820	11.808.240
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	975.993	290.000	224.000	224.000	224.000	224.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.204.252	2.870.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.414.876	4.383.125	5.192.450	3.782.200	2.443.200	1.571.200
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.500.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.225.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.863.824	6.093.400	5.935.500	7.379.000	7.383.200	3.266.400
Sonstige investive Auszahlungen	302.920	--	0	--	--	--

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	19.261.864	15.586.525	15.951.950	15.985.200	14.650.400	8.936.600
Saldo der Investition	-7.523.902	-4.036.750	-2.484.890	-3.354.600	-1.967.580	2.871.640

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:

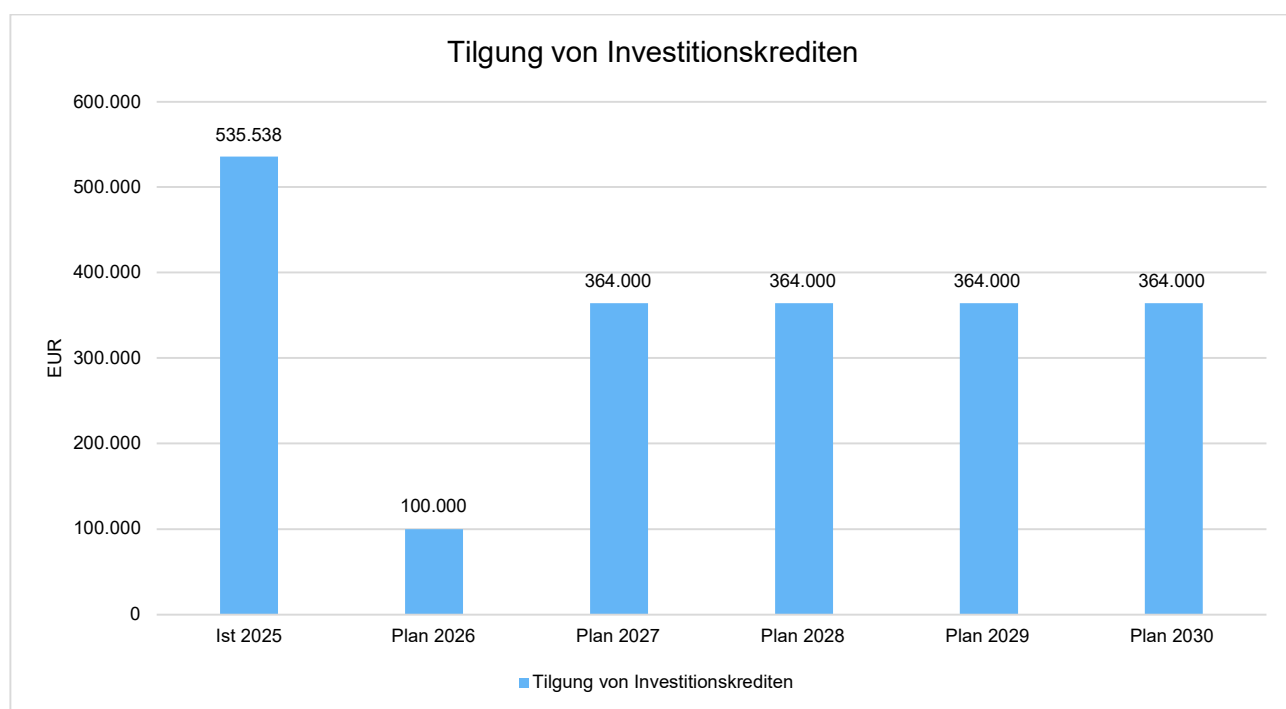


6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit	Vorl. Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kreditaufnahmen für Investitionen	2.532.919	4.004.100	2.404.200	3.304.200	1.904.200	4.200
Aufnahme von Liquiditätskrediten	10.000.000	10.600.000	18.600.000	1.400.000	5.700.000	7.400.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	12.532.919	14.604.100	21.004.200	4.704.200	7.604.200	7.404.200
Tilgung von Investitionskrediten	535.538	100.000	364.000	364.000	364.000	364.000
Tilgung von Liquiditätskrediten	3.000.000	--	--	--	--	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	3.535.538	100.000	364.000	364.000	364.000	364.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.997.381	14.504.100	20.640.200	4.340.200	7.240.200	7.040.200

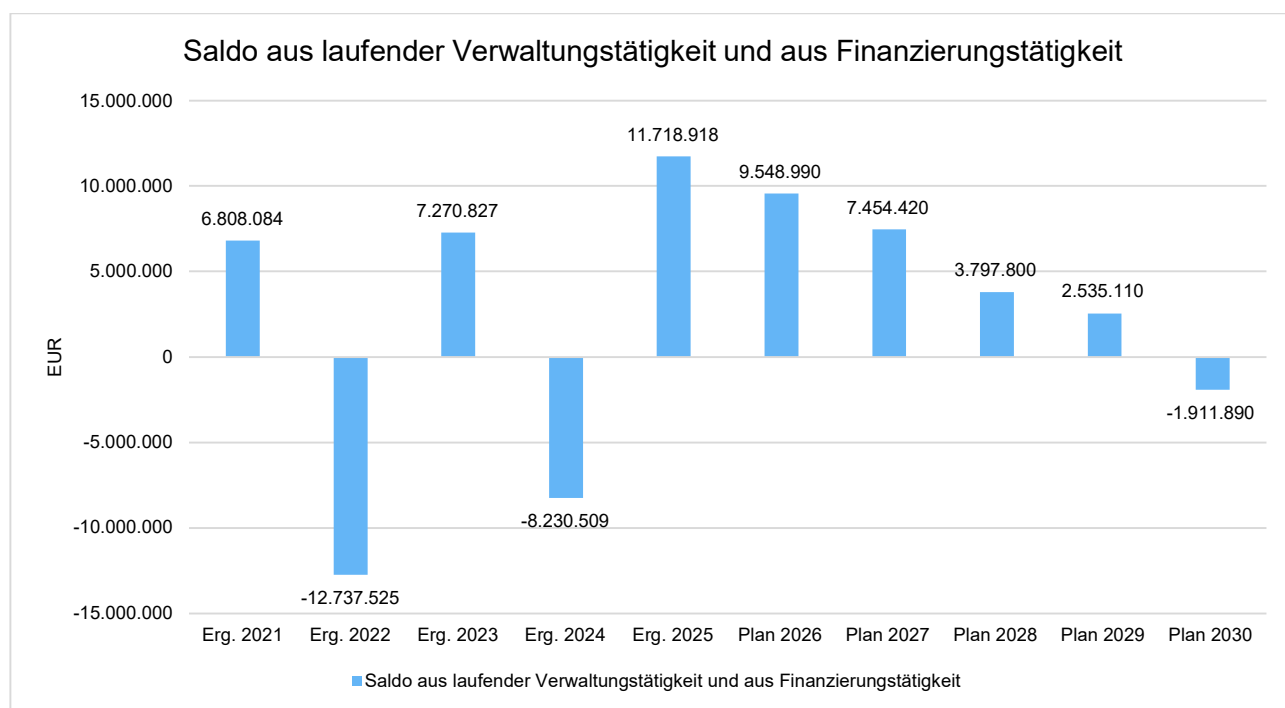
Aus der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



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 2027 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 7.454.420 EUR. Dies weicht um 2.094.570 EUR von 2026 ab. Im Vorjahr 2026 betrug der Saldo 9.548.990 EUR.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

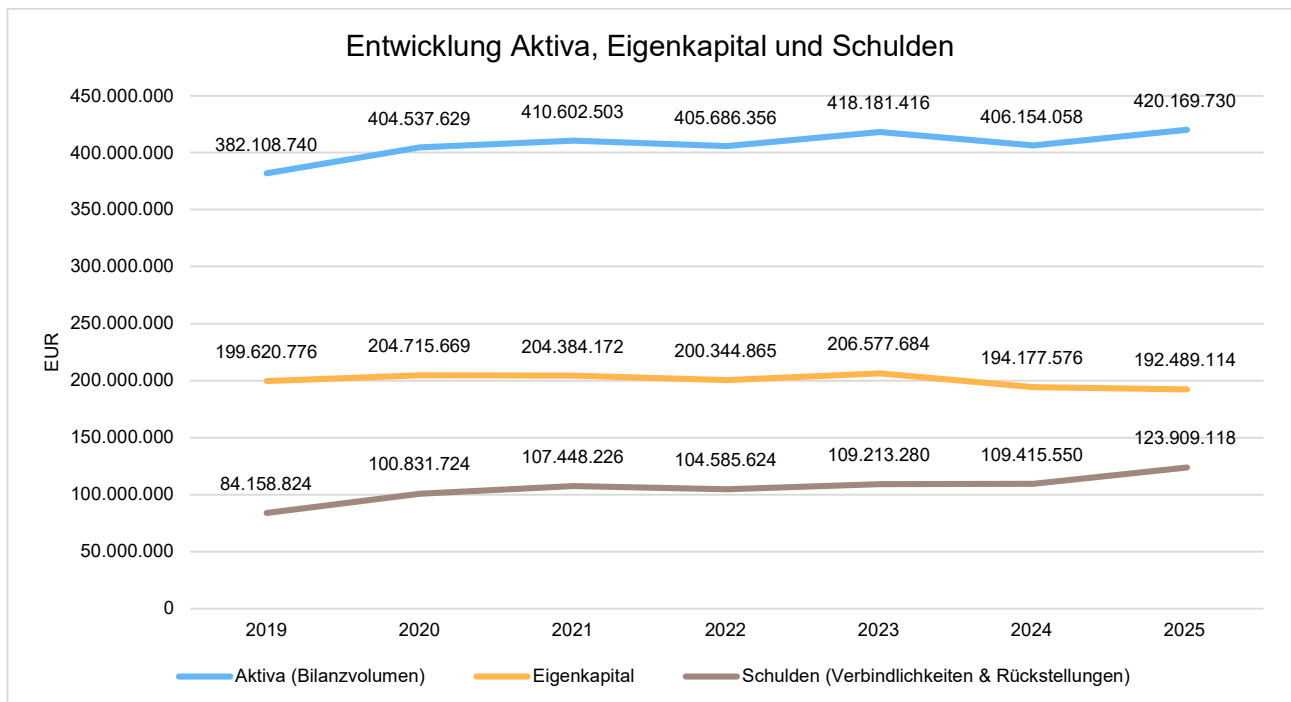
Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

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	2022	2023	2024	2025
Bilanzvolumen / Aktiva	405.686.356	418.181.416	406.154.058	420.169.730
Eigenkapital	200.344.865	206.577.684	194.177.576	192.489.114
davon Allgemeine Rücklage	179.802.759	180.021.710	180.093.228	180.293.228
davon Ausgleichsrücklage	24.602.197	20.542.106	26.555.975	14.084.349
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-4.060.091	6.013.869	-12.471.626	-1.888.462
Sonderposten	91.657.496	94.431.649	94.898.185	95.544.373
Rückstellungen	82.115.541	84.778.239	84.832.301	92.153.593
Verbindlichkeiten	22.470.083	24.435.041	24.583.249	31.755.524
Passive Rechnungsabgrenzung	9.098.371	7.958.804	7.662.747	8.227.125

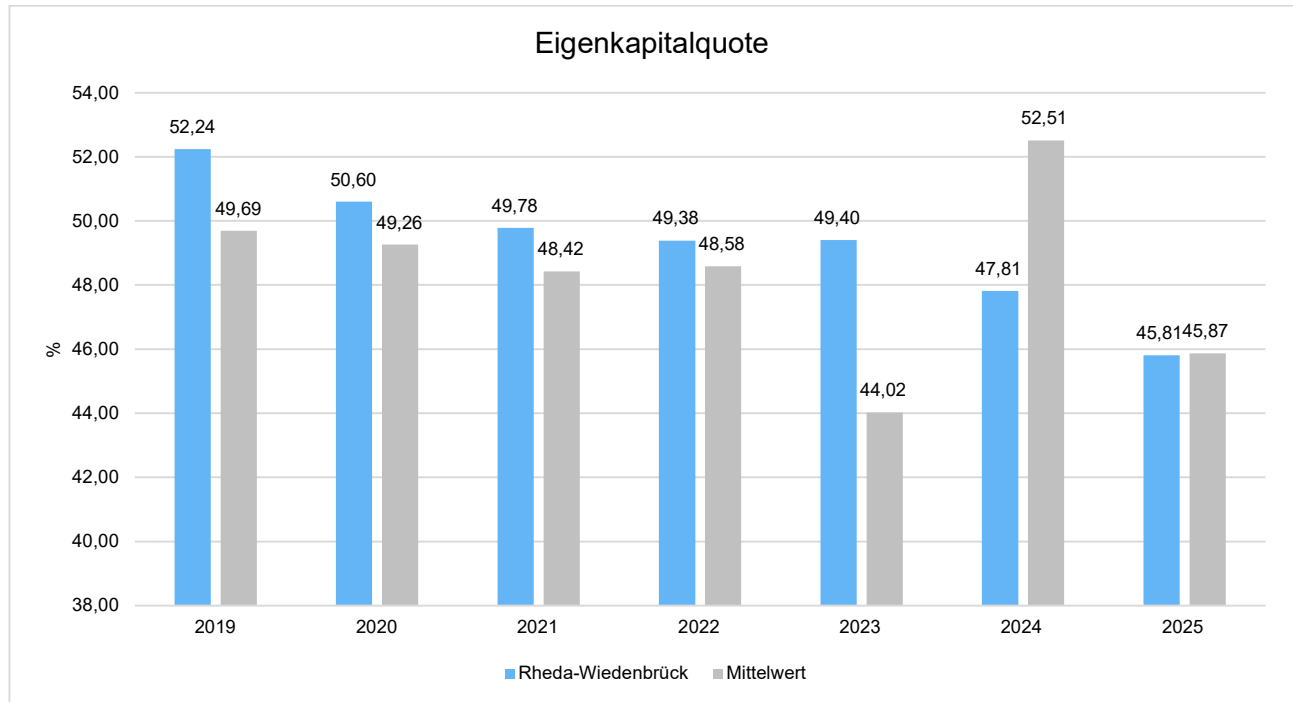
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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

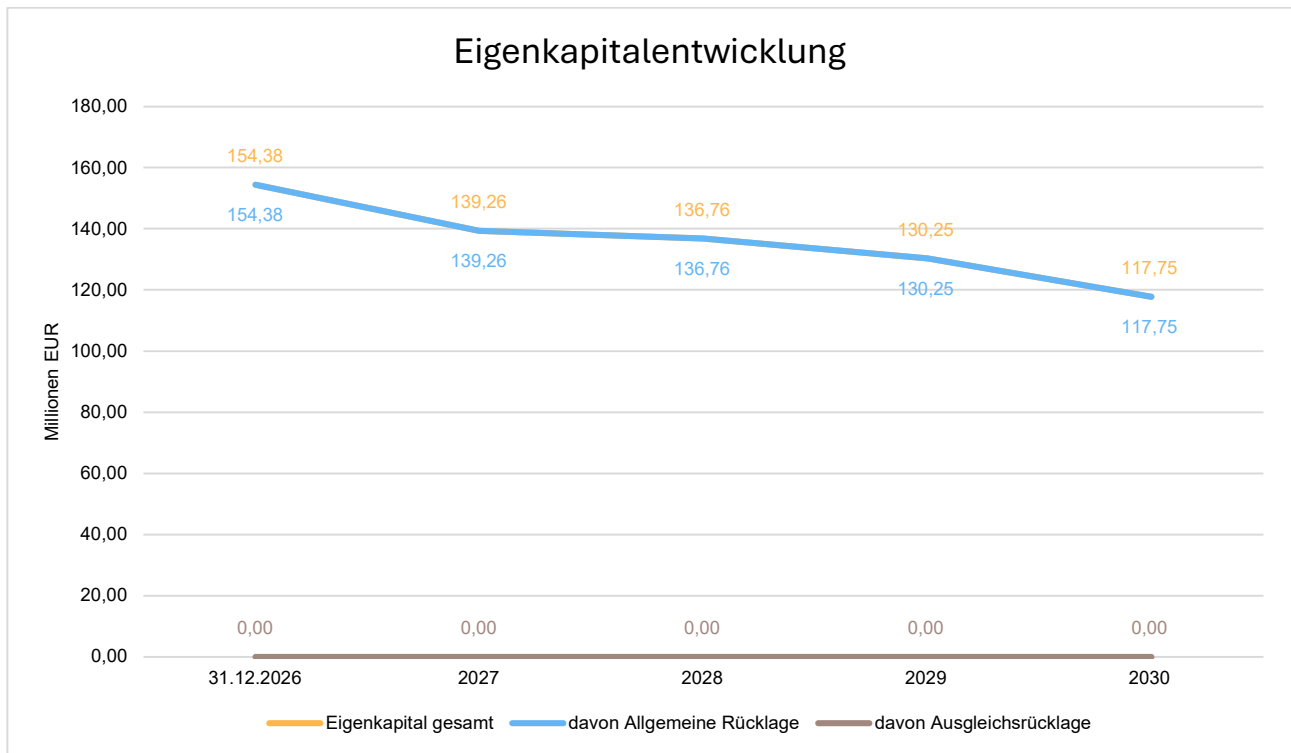


Eigenkapitalquote

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:



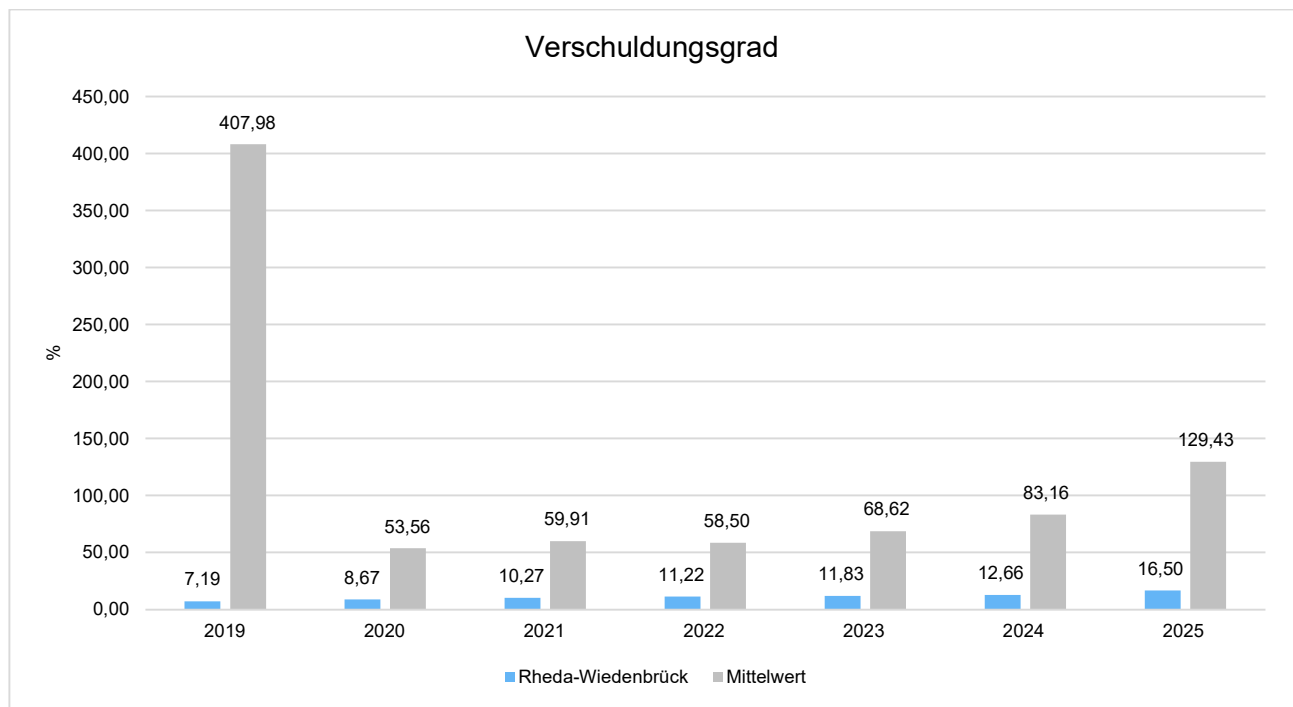
Planerisch schließen die Jahre 2027 bis 2030 jeweils mit Fehlbeträgen ab, die kumuliert ein Volumen von etwa -36,6 Mio. EUR im Vier-Jahreszeitraum ergeben. Da die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2026 aufgebraucht ist, werden die Jahresfehlbeträge durch die allgemeine Rücklage gedeckt. Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2027 übersteigt dabei 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. Da der Jahresfehlbetrag des Jahres 2028 den Grenzwert nicht übersteigt, greift diese Regelung für diese beiden Jahre nicht. Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2029 reduziert die allgemeine Rücklage um 4,76 %, was somit unter dem Grenzwert liegt. Mit einem Fehlbetrag im Planjahr 2030 werden nach derzeitiger Planung 9,6 % aus der allgemeinen Rücklage genommen.

Weiterhin ist zu beachten, dass der Rat der Stadt Rheda-Wiedenbrück am 07.07.2025 beschlossen hat, die Bilanzierungshilfe aus dem NKF-CUIG NRW in einer Summe gegen das Eigenkapital zu buchen. Diese Buchung reduziert das Eigenkapital in 2026 um ca. 23,1 Mio. EUR.

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 seit 2025:

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verbindlichkeiten Stadt	4.841.799	8.353.625	10.265.451	13.077.277	14.489.103	14.000.929
Verbindlichkeiten EAW*	19.310.596	29.988.892	61.557.077	83.351.791	89.495.732	87.962.142

Hinweis: Die Verbindlichkeiten des EAW können dem Haushaltsplan (Entwurf) 2027 Band 3, Seite 30 ff. entnommen werden.

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

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verpflichtungen aus Bürgschaften	2.795.699	2.598.892	2.408.256	2.216.890	2.024.410	1.830.812

Bei der Stadt Rheda-Wiedenbrück ergeben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende Verpflichtungen aus Gewährverträgen: 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:

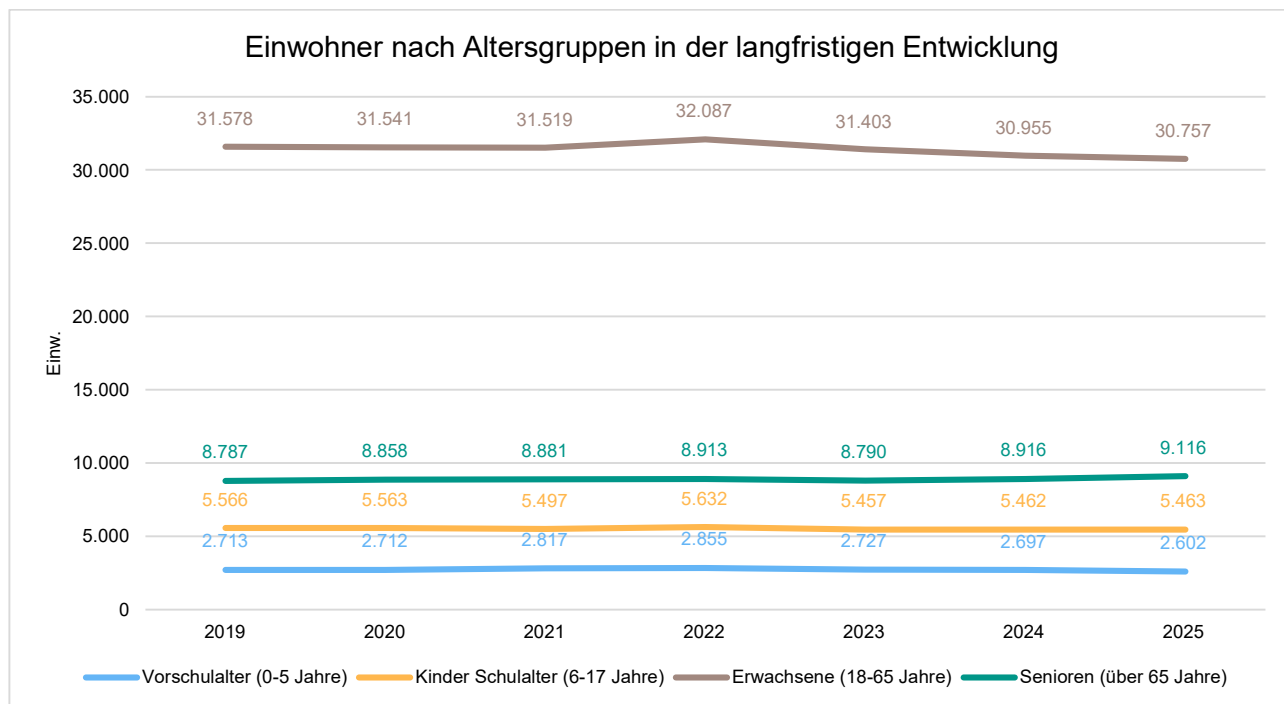
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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:

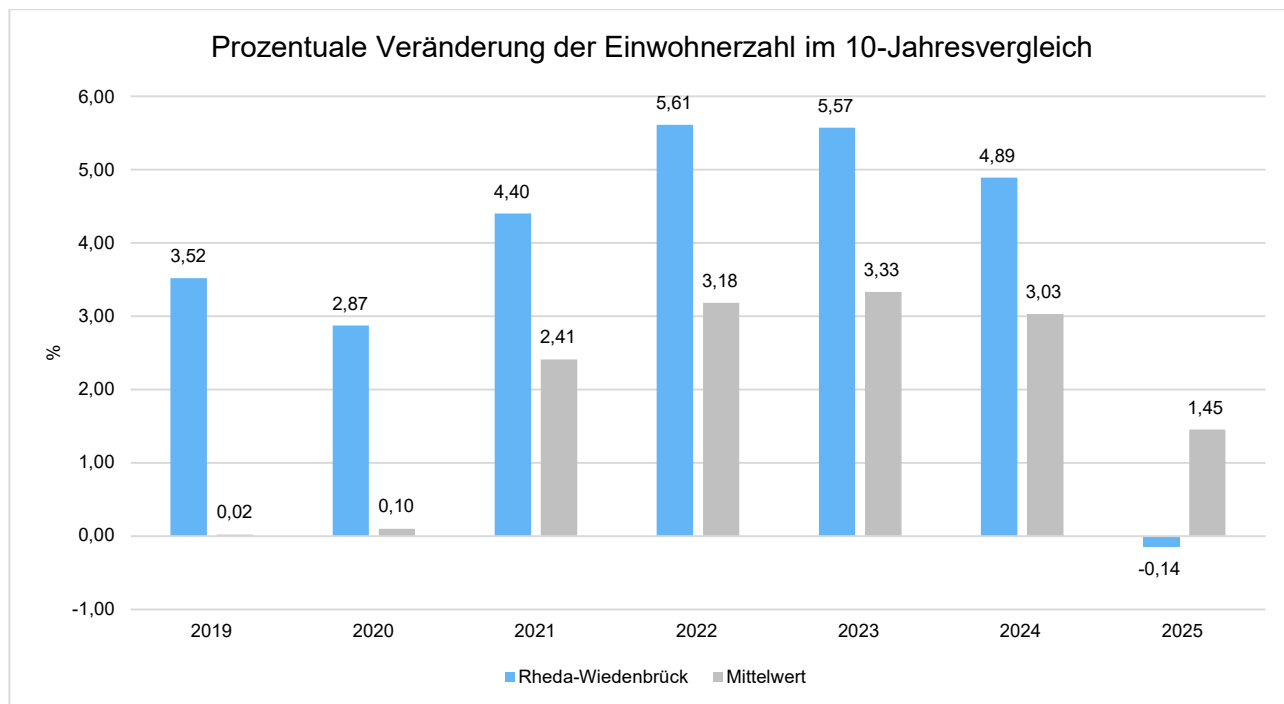
Einwohner gesamt und nach Altersgruppen	2021	2022	2023	2024	2025
Einwohner	48.714	49.486	49.486	49.486	47.935
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.428	1.441	1.359	1.298	1.229
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.389	1.414	1.368	1.399	1.373
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	5.497	5.632	5.457	5.462	5.463
Jugendliche 18-20 Jahre	1.657	1.666	1.647	1.603	1.609
Einwohner 21-45 Jahre	14.832	15.234	15.009	14.785	14.762
Einwohner 46-65 Jahre	15.030	15.187	14.747	14.567	14.386
Senioren (über 65 Jahre)	8.881	8.913	8.790	8.916	9.116

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 2022).

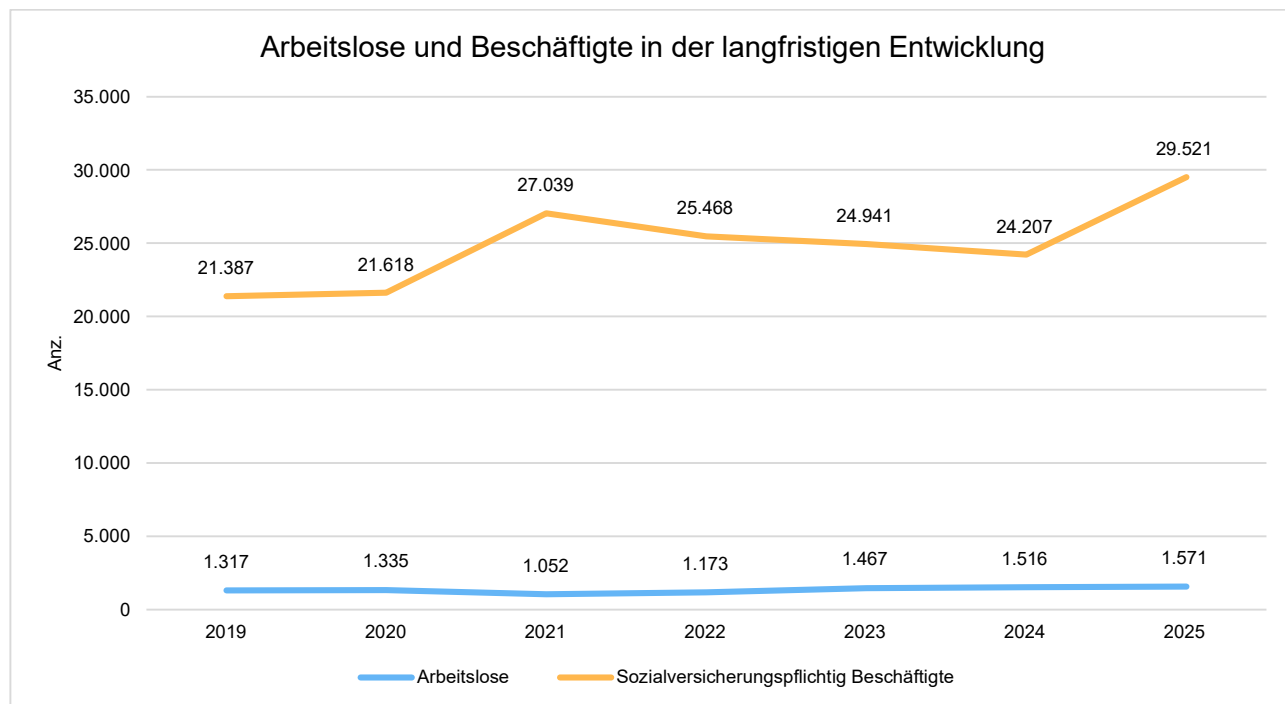


9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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.

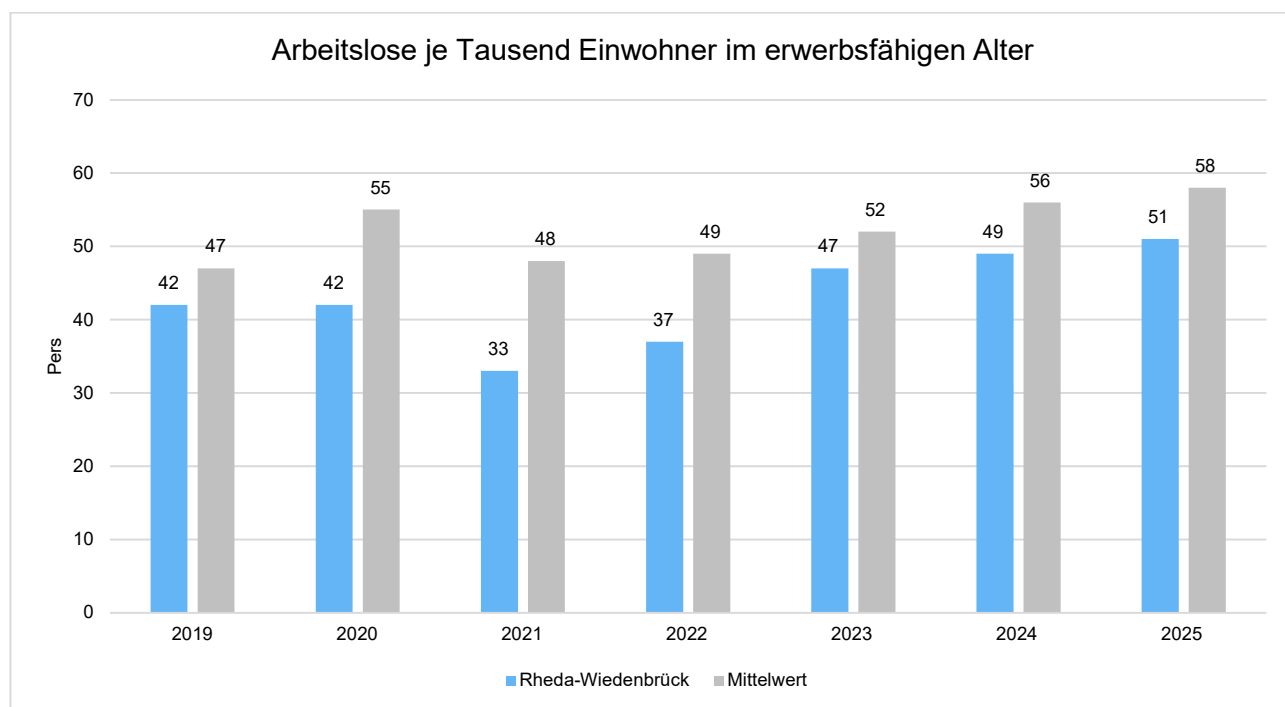
Arbeitslose und Beschäftigte	2021	2022	2023	2024	2025
Arbeitslose zum 30.6.	1.317	1.335	1.052	1.173	1.467
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	113	96	75	113	126
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	278	303	262	255	301
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	21.387	21.618	27.039	25.468	24.941

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



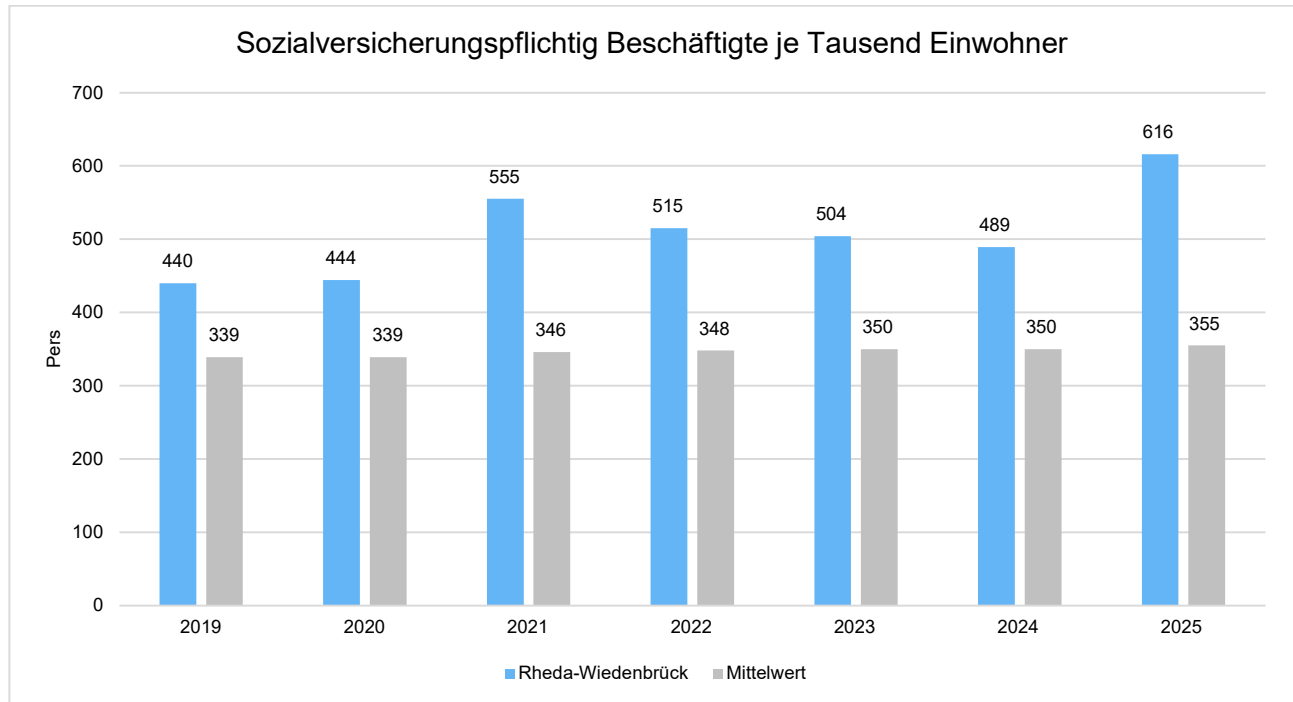
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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

Wir müssen jetzt die Weichen für die Zukunft stellen. Denn wir wollen in Rheda-Wiedenbrück weiterhin eigenständig handlungsfähig bleiben. Und wir haben in Rheda-Wiedenbrück gute Voraussetzungen: Wir sind weitgehend schuldenfrei, wirtschaftsstarke und haben eine gut erhaltene Infrastruktur. Dennoch bewegt sich Rheda-Wiedenbrück in den kommenden Jahren nur knapp oberhalb der Grenze zur Haushaltssicherung.

Der stetige Jahresfehlbetrag ist kein hausgemachtes Problem. Er ist Ausdruck einer bundesweiten Entwicklung. Die Zahlen sind eindeutig. Der Kommunale Finanzreport 2026 der Bertelsmann Stiftung weist für die deutschen Kommunen 2025 ein Defizit von knapp 32 Mrd. EUR aus – der höchste Fehlbetrag der Geschichte, nach einem bereits historischen Vorjahr. Innerhalb von drei Jahren stieg die kommunale Verschuldung um rund 60 Mrd. EUR auf fast 200 Mrd. EUR. Der Expertenrat der Stiftung stellt klar: Diese Krise strukturell und entzieht sich weitgehend der kommunalen Einflussnahme. Und sie trifft nicht nur strukturschwache Regionen, sondern flächendeckend alle Kommunen – auch wirtschaftlich starke wie unsere Stadt.

Vor diesem Hintergrund wird für die kommenden Jahre ein doppelter Ansatz verfolgt: konsequente Konsolidierung der städtischen Aufgabenstandards bei gleichzeitigem Erhalt der Investitionsfähigkeit in unseren Schulen, Infrastruktur und Klimaanpassung. Ziel ist es, unsere Stadt anhand von strategischen Leitzielen und Handlungsfeldern weiter zukunftsorientiert zu gestalten.

An erster Stelle steht Ausgabendisziplin. Sie ist ein wichtiger Hebel, den wir ohne auf ausreichende, finanzielle Mittel durch Bund und Land zu warten, selbst in der Hand haben. Hier gibt es bereits ein konkretes und ermutigendes Zeichen: Aus dem Rat liegen der Verwaltung Vorschläge zur Konsolidierung als Diskussionsgrundlage vor. Das ist ein wichtiger und richtiger Schritt, frühzeitig die gebotenen Schritte zu gehen – nicht erst, wenn die Aufsicht es verlangt, sondern jetzt, aus eigenem Antrieb. Genau das ist unser Leitbild: früh und eigenständig handeln, statt reagieren zu müssen. Die Vorschläge sollen durch die Verwaltung bewertet werden und in die Haushaltsberatungen eingehen.

In gemeinsamer Zusammenarbeit von Rat und Verwaltung sollen die begonnenen Standarddiskussionen fortgeführt sowie freiwillige Leistungen, Standards und Prozesse systematisch überprüft werden – strukturell, nicht als Einmaleffekt. Ziel ist eine dauerhafte Entlastung des Haushalts.

Mit dem vorliegenden Haushaltsplan Entwurf für das Jahr 2027 schlagen wir vor, den Gewerbesteuerhebesatz um 8 Prozentpunkte auf den sogenannten fiktiven Hebesatz anzupassen. Damit legen wir den aktuellen Mindestwert für die Gewerbesteuer fest, bewegen uns im Gleichklang mit den überwiegenden Kommunen im Kreis und halten die Belastung für unsere Gewerbetreibenden gering. Darüber hinaus müssen wir in den kommenden Jahren prüfen, welcher Beitrag unserer Eigenbetriebe über eine Ausschüttung an den Kernhaushalt angemessen ist.

Der Grund, warum wir diesen Weg jetzt und konsequent gehen, ist einfach: Eine Kommune in der Haushaltssicherung verliert die Kontrolle über ihre eigenen Prioritäten. Das wollen wir nicht.

Die Verwaltung legt dem Rat mit diesem Haushaltsplanentwurf ein realistisches Bild der Lage vor. Dass Politik und Verwaltung an diesem Punkt gemeinsam handeln, ist ein starkes Signal. Gemeinsam wollen wir jetzt die Weichen stellen, um zukünftig handlungsfähig zu bleiben.

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 personal-bedingter 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

1. NKF-Produktplan

Nr.	Bezeichnung	Verantwortliche/r
01	Produktbereich "Innere Verwaltung"	Herr Mettenborg / Herr Krahn / Herr Ditzgens
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"	N.N.
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"	N.N.
01 05 02	Produkt "EDV"	Herr Römhild
01 05 03	Produkt "Archiv"	N.N.
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"	N.N.
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 / Herr Ditzgens

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"	Frau Lükermann
02 04 02	Produkt "Wahlen"	N.N.

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"	N.N.

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
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"	Frau Wiebusch
06 03 02	Produkt "Jugendsozialarbeit, Schulsozialarbeit und Erzieherischer Kinder- & Jugendschutz"	Frau Wiebusch

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 / Herr Ditgens
-----------	--	---

08 01	Produktgruppe "Bäderwesen"	Herr Ditgens
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"	Herr Ditgens
-----------	---	---------------------

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
09 02	Produktgruppe "Verkehrsentwicklungsplanung"	N.N.
09 02 01	Produkt "Verkehrsentwicklungsplanung und Ausbauplanung von Verkehrsanlagen"	Herr Heidfeld

10	Produktbereich "Bauen und Wohnen"	Herr Ditgens
-----------	--	---------------------

10 01	Produktgruppe Grundstücksneuordnung	Herr Ditgens
10 01 02	Baumanagement	Frau Lükermann

10 02	Produktgruppe "Bauordnung"	Herr Ditgens
10 02 01	Produkt "Bauordnung"	Frau Biermann
10 03	Produktgruppe "Denkmalschutz und Denkmalpflege"	Herr Ditgens
10 03 01	Produkt "Denkmalschutz und Denkmalpflege"	Frau Lükermann
10 04	Produktgruppe "Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung"	Herr Ditgens
10 04 01	Produkt "Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung"	Frau Lükermann

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

11 01	Produktgruppe "Entwässerung und Abwasserbeseitigung"	Herr Ditgens
11 01 01	Produkt "Kanalanschlussbeiträge"	Frau Lükermann
11 02	Produktgruppe "Abfallbeseitigung"	Frau Hornberg
11 02 01	Produkt "Abfallbeseitigung"	Frau Hornberg

12	Produktbereich "Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV"	Herr Krahn / Herr Ditgens
-----------	--	----------------------------------

12 01	Produktgruppe "Straßenbau und -unterhaltung"	Herr Ditgens
12 01 02	Produkt "Neubau von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen"	Herr Duhme
12 01 03	Produkt "Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken und Plätzen"	Herr Duhme
12 01 04	Produkt "Neubau und Unterhaltung von verkehrsleitenden und -regelnden Anlagen"	Herr Duhme
12 01 05	Produkt "Öffentliche Beleuchtung"	Herr Duhme
12 02	Produktgruppe "Öffentlicher Personennahverkehr"	N.N. / Herr Ditgens
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"	Herr Ditgens
-----------	--	---------------------

13 01	Produktgruppe "Wälder und öffentliches Grün"	Herr Ditgens
13 01 01	Produkt "Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen"	Herr Duhme
13 01 02	Produkt "Spielplätze"	Herr Duhme
13 01 03	Produkt "Baumschutz und Straßenbegleitgrün"	Herr Duhme
13 01 04	Produkt "Wald und Forstwirtschaft"	Herr Duhme
13 02	Produktgruppe "Gewässer und wasserbauliche Anlagen"	Herr Ditgens
13 02 01	Produkt "Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung von Gewässern"	Herr Duhme
13 03	Produktgruppe "Friedhöfe"	Herr Ditgens
13 03 01	Produkt "Allgemeines Bestattungswesen"	Herr Duhme

14	Produktbereich "Umweltschutz"	Herr Ditgens
14 01	Produktgruppe "Umwelt- und Abfallberatung"	N.N.
14 01 01	Produkt "Umwelt-, Abfallberatung, Klimaschutz- und Mobilitätsmaßnahmen"	Herr Heidfeld
14 02	Produktgruppe "Umweltschutz"	Herr Ditgens
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

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

I. Investive Auszahlungen**Produkt 010502 - EDV**

0002	Kauf von Hardware	-	50.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	
0005	Kauf von Software + Lizenzen	-	46.700	- 31.000	- 31.000	- 31.000	
0663	Netzwerkkomponenten	-	51.500	- 11.500	- 11.500	- 11.500	
0664	Virtuelle Serverinfrastruktur	-	118.950	-	-	-	
0710	Ausstattung mobile Arbeit	-	98.000	- 140.000	- 140.000	- 140.000	
Summe Auszahlung		-	365.150	- 212.500	- 212.500	- 212.500	
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	
0244	Grundinstandsetzung Stadthaus	-	-	- 150.000	- 2.000.000	- 1.000.000	
0406	KiTa St. Antonius Lintel - Erweiterung	-	-	-	-	- 250.000	
0536	Wohnunterkünfte Asyl	-	-	- 160.000	- 3.340.000	-	
0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	- 1.000.000	- 1.600.000	-	-	-	
0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	-	-	-	-	- 300.000	
0620	Einstein-Gymnasium - Schulhofumgestaltung II. + III. BA	-	-	-	- 50.000	-	
0642	div. Schulstandorte - Klimaresiliente Schulhöfe	-	- 115.000	- 200.000	- 200.000	- 200.000	
0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	- 100.000	- 450.000	- 450.000	- 250.000	-	
0670	Feuerwehrhaus Wiedenbrück – Klimatisierung	-	- 20.000	-	-	-	
0693	Bauhof - Schleppdach an Fahrzeughalle	-	- 100.000	-	-	-	
0694	Einstein-Gymnasium I + II + Sporthalle - ELA-Anlage	-	- 150.000	-	-	-	
0696	Feuerwehrhaus Wiedenbrück - Überdachung für die Müllcontainer	-	-	- 55.000	-	-	
0700	Rathaus Rheda - überdachte Fahrradstellplatzanlage	-	-	-	-	- 100.000	
0702	Stadthaus - Lüftungsanlage	-	-	-	-	- 320.000	
0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9	- 500.000	- 400.000	-	-	-	
0720	Einstein-Gymnasium - Kunstrasenplatz	-	- 600.000	-	-	-	
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	-	- 50.000	- 500.000	-	-	
0745	SC-Wiedenbrück - Kunstrasenplatz	- 150.000	- 160.000	-	-	-	
0752	Andreasschule - Sanierung Schulhof (Kanalsanierung)	-	- 240.000	- 240.000	-	-	
0754	Feuerwehrhaus Batenhorst - Garage für Stromerzeuger / Lagermöglichkeit	-	-	- 20.000	-	-	
0753	Feuerwehrhaus Lintel - Garage für Stromerzeuger / Lagermöglichkeit	-	-	- 20.000	-	-	
0755	Feuerwehrhaus St. Vit - Garage für Stromerzeuger / Lagermöglichkeit	-	-	- 20.000	-	-	
0756	Freibad Rheda - Grundsanierung	-	- 690.000	- 2.432.000	- 340.000	-	
0757	Friedhof - überdachter Lagerplatz für Geräte	-	-	-	- 30.000	-	
0758	Johannisschule - Erneuerung Turmuhr	-	-	-	- 65.000	-	
0759	Ratsgymnasium I - Neubau Sanitäranlagen	-	- 110.000	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 1.825.000	- 5.240.000	- 4.332.000	- 6.360.000	- 2.255.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

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 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien ISEK Wiedenbrück

0672	Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	-	-	140.000	-	73.000	-	-
IE: 0672	Einzahlung: Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II - C 11	-	-	84.000	-	43.800	-	-
	Summe Auszahlung	-	-	140.000	-	73.000	-	-
	Summe Einzahlung	-	-	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	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	-	-	155.000	-	450.000	-	-
0734	Rüstwagen 2 LZ Wiedenbrück	-	370.000	440.000	-	-	-	-
0735	Mannschaftstransportfahrzeug LZ Rheda	-	-	150.000	-	-	-	-
0736	Mannschaftstransportfahrzeug LZ Wiedenbrück	-	-	150.000	-	-	-	-
0737	Einsatzleitwagen Stadtverband	-	-	-	-	320.000	-	-
0738	Hilfeleistungslöschfahrzeug 20 LZ Wiedenbrück	-	-	300.000	-	450.000	-	-
0739	Löschgruppenfahrzeug 20 LZ Rheda	-	-	20.000	-	300.000	-	450.000
0740	Löschgruppenfahrzeug 20 LZ Lintel	-	-	-	-	300.000	-	450.000
IE: 0473	Einzahlung: Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	-	-	34.000	-	31.000	-	10.000
	Summe Auszahlung	-	370.000	1.265.000	-	1.870.000	-	980.000
	Summe Einzahlung	-	-	34.000	-	31.000	-	10.000

Produkt 030101 - Schulen und Schüler

0070	Neuanschaffung Schulen	-	-	42.000	-	42.000	-	42.000
0448	Schulnetzwerke, Modernisierung	-	-	50.000	-	50.000	-	150.000
0550	Einrichtung Ratsgymnasium	-	-	5.000	-	-	-	-
0606	Einrichtung Brüder-Grimm-Schule	-	-	15.000	-	-	-	-
0723	Sonderbeschaffungen / Inklusion	-	-	120.000	-	20.000	-	20.000
	Summe Auszahlung	-	-	232.000	-	112.000	-	112.000
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	-	-

Produkt 030102 - Schulische Ganztagsbetreuung

0724	Ersteinrichtung OGGS	-	-	50.000	-	20.000	-	20.000
0741	OGGS-Förderprogramm Ganztag	-	-	262.000	-	-	-	-
IE: 0741	Einzahlung OGGS-Förderprogramm Ganztag	-	-	221.000	-	-	-	-
	Summe Auszahlung	-	-	312.000	-	20.000	-	20.000
	Summe Einzahlung	-	-	221.000	-	-	-	-

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	-	-	42.000	-	20.000	-	20.000
	Summe Auszahlung	-	-	42.000	-	20.000	-	20.000
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	-	-

Produkt 080201 - Sportanlagen und Sportförderung

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

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

0116	Gütersloher Straße, Bau eines Rad- und Gehweges	-	50.000	-	-	-	-	-
0122	Burgweg, Ausbau	-	-	20.000	-	400.000	-	600.000
0306	investive Kleinmaßnahmen (Tiefbau)	-	-	50.000	-	50.000	-	50.000

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Hinweis
0441	Hauptstraße, Nebenanlagen	- 500.000	- 600.000	-	-	- 600.000	
IE: 0441	Einzahlung: Hauptstraße, Nebenanlagen		420.000	-	-	-	
0557	Von-Galen Straße	-	-	- 750.000	-	-	
0558	Göppnerstraße	- 71.500	-	-	-	-	
0559	Raiffeisenallee	-	-	- 100.000	-	-	
0560	Wacholderweg	-	-	- 130.000	-	-	
0610	Marienstraße zw. Hausnr. 2 & 22	-	-	- 300.000	-	-	
0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	-	- 150.000	-	-	-	
0633	Am Postdamm, Erschließung	-	- 100.000	-	-	-	
0636	Zum Galgenknapp	-	-	- 250.000	-	-	
0653	Kreisverkehr Lessingstraße	-	-	- 200.000	-	-	
0654	Am Kleigraben	-	-	-	- 300.000	-	
0674	Hellingrottstraße	-	-	-	- 100.000	- 550.000	
0706	Pommernstraße	-	- 50.000	- 250.000	-	-	
0708	Aufwertung Fahrradabstellanlagen	-	- 10.000	- 10.000	- 8.000	- 6.000	
0712	Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda (ZIO)	-	- 20.000	-	-	-	
IE: 0712	Einzahlung: Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda (ZIO)	-	10.000	-	-	-	
0726	Minimobilstation Varenseiler Straße	-	- 35.000	-	-	-	
0727	Minimobilstation Am großen Moor	-	- 35.000	-	-	-	
0728	Breitbandausbau - Graue Flecken	-	- 450.000	- 900.000	- 450.000	-	
0747	Wöstering, Sanierung	-	- 600.000	-	-	-	
IE: 0747	Einzahlung: Wöstering, Sanierung	-	360.000	-	-	-	
0760	Deilmannstraße	-	- 100.000	-	-	-	
0761	Kiefernweg (Stich bei Hausnr. 25-43)	-	- 140.000	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 621.500	- 2.360.000	- 3.340.000	- 1.508.000	- 1.206.000	
Summe Einzahlung		-	790.000	-	-	-	

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

0600	Bleichstraße, Umgestaltung - C 4	-	- 20.000	- 337.000	-	-	
IE: 0600	Einzahlung: Bleichstraße, Umgestaltung - C 4	-	-	178.000	-	-	
0655	Großer Wall, Straßengestaltung - C 7	- 150.000	- 50.000	-	-	-	
IE: 0655	Einzahlung: Großer Wall, Straßengestaltung - C 7	-	94.000	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 150.000	- 70.000	- 337.000	-	-	
Summe Einzahlung		-	94.000	178.000	-	-	

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

0659	Radwegenetz	-	-	-	- 50.000	- 100.000	
IE: 0659	Einzahlung: Radwegenetz	-	-	-	37.500	75.000	
0762	Innenstadtring - C05	-	-	-	- 37.600	- 75.200	
IE: 0762	Einzahlung: Innenstadtring - C05	-	-	-	22.560	45.120	
Summe Auszahlung		-	-	-	- 87.600	- 175.200	
Summe Einzahlung		-	-	-	60.060	120.120	

Produkt 120105 - Öffentliche Beleuchtung

0131	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	-	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	
Summe Auszahlung		-	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Produkt 120201 - Neubau und Unterhaltung von Einrichtungen des ÖPNV

0567	Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	- 200.000	-	-	-	-	
Summe Auszahlung		- 200.000	-	-	-	-	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Hinweis
Produkt 130101 - Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen							
0134	Maßnahmen zur Dorfverschönerung	-	15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000	
0763	Innerstädtische Baumpflanzung - C06	-	-	-	37.600	- 75.200	
IE: 0763	Einzahlung: Innerstädtische Baumpflanzungen - C06	-	-	-	22.560	45.120	
Summe Auszahlung		-	15.000	- 15.000	- 52.600	- 90.200	
Summe Einzahlung		-	-	-	22.560	45.120	
Produkt 130102 - Spielplätze							
0138	Anschaffung von Spielgeräten (Tiefbau)	-	75.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	
0750	KSP Bultstraße	-	-	-	-	-	
Summe Auszahlung		-	75.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000	
Summe Einzahlung		-	-	-	-	-	
Produkt 130102 - Spielplätze - ISEK Wiedenbrück							
0660	Aktivitätszonen für Jugendliche - C07	-	149.600	- 33.000	- 62.000	-	
IE: 0660	Einzahlung: Aktivitätszonen für Jugendliche - C07	-	89.760	19.800	37.200	-	
0729	Aufwertung von Spielplätzen - C08	-	85.500	- 50.000	-	-	
IE: 0729	Einzahlung: Aufwertung von Spielplätzen - C08	-	51.300	30.000	-	-	
Summe Auszahlung		-	235.100	- 83.000	- 62.000	-	
Summe Einzahlung		-	141.060	49.800	37.200	-	
Produkt 130201 - Ausbau, Umgestaltung und Unterhaltung der Gewässer							
0598	investive Kleinmaßnahmen (Gewässer)	-	40.000	- 40.000	- 40.000	- 40.000	
0678	Hamelbach, Gewässerentwicklung	- 200.000	-	-	-	-	
0714	Ruthenbach, Gewässer Ausbau	-	500.000	- 300.000	-	-	
Summe Auszahlung		- 200.000	540.000	- 340.000	- 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		-	20.000	- 90.000	- 20.000	- 90.000	
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		- 3.366.500	- 11.127.950	- 11.161.200	- 9.826.400	- 4.837.600	
Auszahlung Gesamt mit Folgekosten		-40.319.650					
Einzahlung pro Jahr mit Folgekosten		-	1.364.060	302.600	129.820	240.240	
Einzahlung Gesamt mit Folgekosten		2.036.720					

II. Investive Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

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

Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Produkt 010601 - Personalverwaltung, -steuerung und -entwicklung

0502	Zuführung Versorgungsfond	-	-	1.950.000	-	1.950.000	-	1.225.000
	Summe Auszahlung	-	-	1.950.000	-	1.950.000	-	1.225.000
	Summe Einzahlung	-	-	-	-	-	-	-

Produkt 060201 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen

0715	Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Land)	-	-	5.000	-	5.000	-	5.000
IE: 0715	<i>Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Land)</i>	-	-	5.000	5.000	5.000	5.000	
0717	Investitionskostenzuschüsse Sanierung U6 KiTas (Land)	-	-	153.000	-	153.000	-	153.000
IE: 0717	<i>Einzahlung: Investitionskostenzuschüsse Sanierung U6 KiTas (Land)</i>	-	-	153.000	153.000	153.000	153.000	
0718	Investitionskostenzuschüsse Sanierung U6 KiTas (Stadt)	-	-	66.000	-	66.000	-	66.000
	Summe Auszahlung	-	-	224.000	-	224.000	-	224.000
	Summe Einzahlung	-	-	158.000	158.000	158.000	158.000	

Auszahlung pro Jahr ohne Folgekosten	-	-	4.824.000	-4.824.000	-4.824.000	-4.099.000
Auszahlung Gesamt ohne Folgekosten				-18.571.000		
Einzahlung pro Jahr ohne Folgekosten	-	-	2.658.000	2.658.000	2.658.000	2.658.000
Einzahlung Gesamt ohne Folgekosten				10.632.000		

III. Investive Einzahlungen / Zuwendungen

Produkt 010801 - Bereitstellung von Immobilien

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

Produkt 020201 - Brandschutz

0471	Brandschutzpauschale - Zuweisung durch das Land NRW	-	-	180.000	195.000	210.000	225.000
	Summe	-	-	180.000	195.000	210.000	225.000

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	-	-	3.330.000	3.450.000	3.570.000	3.570.000
0748	Sondervermögen vom Bund (SVIK)	-	-	3.000.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000
	Summe	-	-	6.330.000	6.450.000	6.570.000	5.570.000

Zuwendungen pro Jahr	-	-	9.445.000	9.670.000	9.895.000	8.910.000
Zuwendungen gesamt				37.920.000		

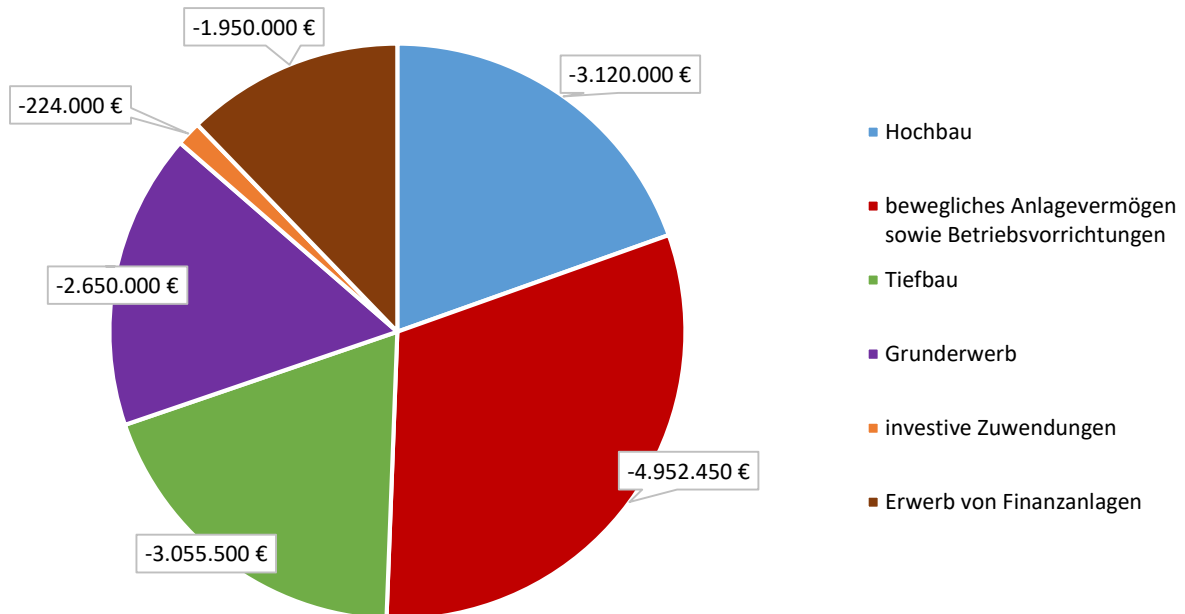
Inv.-Nr.	Beschreibung	Anträge EÜ aus 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Hinweis
----------	--------------	------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

IV. Gesamtsummen

Summe - Investive Auszahlungen	-	3.366.500	- 11.127.950	- 11.161.200	- 9.826.400	- 4.837.600	
Summe - Investive Auszahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV	-	-	4.824.000	- 4.824.000	- 4.824.000	- 4.099.000	
Gesamtauszahlungen	-	3.366.500	- 15.951.950	- 15.985.200	- 14.650.400	- 8.936.600	

Summe - Investive Einzahlungen	-	-	1.364.060	302.600	129.820	240.240	
Summe - Investive Einzahlungen ohne Folgekosten und Grunderwerb AV	-	-	2.658.000	2.658.000	2.658.000	2.658.000	
Summe - Zuwendungen	-	-	9.445.000	9.670.000	9.895.000	8.910.000	
Summe - Investive Einzahlungen / Zuweisungen	-	-	13.467.060	12.630.600	12.682.820	11.808.240	

V. Überblick des Investitionsvolumens 2027 nach Auszahlungsarten (Anlagevermögen und Umlaufvermögen)



6 Haushaltsplan

Ergebnisplan

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	101.277.284,96	101.680.000	107.882.000	115.484.000	120.186.000	124.488.000
	401101 - Grundsteuer A	78.766,99	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	401201 - Grundsteuer B	10.529.703,67	10.525.000	10.625.000	10.725.000	10.825.000	10.925.000
	401301 - Gewerbesteuer	50.513.514,05	49.000.000	50.500.000	55.500.000	59.600.000	63.700.000
	401401 - Grundsteuer C	--	--	0	--	--	--
	402101 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	29.715.994,56	30.300.000	33.000.000	34.400.000	36.100.000	38.100.000
	402201 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.399.679,18	7.500.000	9.300.000	10.300.000	9.000.000	7.000.000
	403101 - Vergnügungssteuer	1.053.365,02	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	403201 - Hundesteuer	168.069,07	175.000	177.000	179.000	181.000	183.000
	405101 - Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich)	2.818.192,42	2.900.000	3.000.000	3.100.000	3.200.000	3.300.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.860.345,26	44.143.900	34.991.820	40.579.400	36.850.060	30.683.610
	411101 - Schlüsselzuweisungen	13.852.183,39	14.086.000	6.135.000	11.900.000	7.700.000	3.600.000
	412201 - Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	--	--	0	0	0	0
	414001 - Zuweisungen vom Bund	234.320,43	29.000	89.000	99.000	109.000	119.000
	414101 - Zuweisungen vom Land	22.053.568,83	24.056.100	22.845.320	22.265.500	22.417.260	22.458.510
	414102 - Zuweisungen vom Land für Schulpauschale	1.959.878,50	2.082.000	2.130.000	2.210.000	2.290.000	--
	414201 - Zuweisungen von Gemeinden (GV)	110.867,89	109.200	109.000	109.000	109.000	109.000
	414701 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	200.000,00	210.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	414801 - Zuschüsse von übrigen Bereichen	36.866,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	414998 - Zuweisungen und Zuschüsse (periodenfremd)	323.587,31	385.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	416101 - Erträge aus Auflösung von SOPO aus Zuwendungen	3.089.072,81	3.184.600	3.331.500	3.643.900	3.872.800	4.045.100
03	+ Sonstige Transfererträge	4.436.580,24	3.302.300	3.505.650	3.630.650	3.755.650	3.880.650
	421101 - Ersatz von sozialen Leist. außerhalb von Einricht.	5.391,84	9.050	8.900	8.900	8.900	8.900
	421998 - Ersatz v. soz. Leist. außer. v. Einricht. (perioden)	42.239,96	68.500	68.500	68.500	68.500	68.500
	422101 - Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.785.695,81	959.650	1.018.150	1.043.150	1.068.150	1.093.150
	422998 - Ersatz v. soz. Leist. in Einricht. (periodenfremd)	1.341.712,54	2.129.100	2.274.100	2.374.100	2.474.100	2.574.100
	429101 - andere sonstige Transfererträge	78.122,44	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	429102 - andere Transfererträge von Sozialleistungsträgern	176.649,02	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	429103 - andere Transfererträge von Dritten	2.685,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	429998 - andere sonstige Transfererträge (periodenfremd)	4.083,63	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.179.235,05	13.237.000	12.752.950	12.781.550	12.828.400	12.960.350
	431101 - Verwaltungsgebühren	1.689.953,94	1.095.800	1.214.950	1.214.950	1.215.000	1.314.950
	432101 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.496.949,48	11.185.200	10.603.600	10.614.600	10.652.600	10.695.600
	432998 - Benutzungsgebühren und ähnl. Entg. (periodenfr.)	24.742,00	--	--	--	--	--
	437101 - Erträge aus der Auflösung von SOPO für Beiträge	967.589,63	956.000	934.400	952.000	960.800	949.800
	438101 - Aufl. SOPO für Gebührenausschl. Abfallbeseitigung	--	--	0	0	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.288.314,72	1.357.300	1.355.800	1.328.800	1.347.300	1.328.700
	441101 - Mieten und Pachten	1.245.159,91	1.280.000	1.280.000	1.271.500	1.271.500	1.271.400
	442102 - Erträge aus Verkauf von Drucksachen	2.429,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	446101 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.725,31	74.800	73.300	54.800	73.300	54.800
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.405.681,67	3.102.200	3.154.200	3.122.400	3.225.700	3.148.200
	448001 - Erstattungen vom Bund (ö-r)	135.499,04	154.200	153.200	153.200	153.200	153.200
	448101 - Erstattungen vom Land (ö-r)	231.950,99	170.000	225.000	190.000	290.000	210.000
	448201 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (ö-r)	156.387,55	178.700	197.700	200.700	203.700	206.700
	448202 - Erstattungen von Gemeinden (GV) (p-r)	22.432,16	--	0	0	--	--
	448302 - Erstattungen von Zweckverbänden (p-r)	180.000,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	448401 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen B. (ö-r)	5.021,90	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	448502 - Erstattungen von verb. Untern./Beteilig./SoV.(p-r)	1.434.641,85	1.439.400	1.458.400	1.458.400	1.458.400	1.458.400
	448701 - Erstattungen von privaten Unternehmen (ö-r)	55.821,13	41.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	448702 - Erstattungen von privaten Unternehmen (p-r)	161.038,72	105.500	114.500	114.500	114.500	114.500
	448801 - Erstattungen von übrigen Bereichen (ö-r)	96.844,60	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	448802 - Erstattungen von übrigen Bereichen (p-r)	567.562,62	562.500	562.500	562.700	563.000	562.500
	448898 - Erstattungen (periodenfremd)	1.358.481,11	189.000	144.000	144.000	144.000	144.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.581.187,93	5.551.800	5.856.580	5.470.200	5.448.890	5.383.490

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	451101 - Konzessionsabgaben	2.246.046,85	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	451998 - Konzessionsabgaben (periodenfremd)	63.310,11	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	452998 - Erstattungen von Steuern (periodenfremd)	5.192,00	--	--	--	--	--
	454101 - Erträge aus der Veräuße- rung von Grundst./Gebäuden	14.630,19	--	--	--	--	--
	454301 - Erträge Veräußerung v. VG > 800,- € & sonstiges AV	13.313,54	1.500	34.000	31.000	10.000	--
	456101 - Verwarnungs- /Bußgel- der, Ordnungsstrafen und dgl.	212.007,95	212.500	212.300	212.300	212.300	212.300
	456201 - Säumniszuschläge, Bei- treibungsgeb., Stundungszinsen	280.969,37	120.700	151.100	151.100	151.100	151.100
	456202 - Auslagen (privatrechtlich)	378,69	400	400	400	400	400
	456205 - Geb. Bussgelder	1.744,20	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
	456401 - Ausgleichsabgabe nach SGB IX	--	--	0	0	--	--
	457101 - Erträge aus der Auflö- sung von sonst. Sonderposten	446.777,12	466.900	467.800	297.100	295.400	282.600
	457109 - Erträge aus der außer- planmäßigen Sonderpostenaufw.	55.808,85	65.000	184.000	3.000	28.000	0
	458101 - Erträge aus Zuschreibun- gen	40,70	--	--	--	--	--
	458201 - Erträge Auflösung perso- nalbedingter Rückstellungen	972.614,33	880.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	458202 - Erträge aus der Auflö- sung von Instandsetzungsrück.	44.663,39	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	458299 - Erträge aus Auflösung von sonstigen Rückstellungen	139.461,32	--	0	--	--	--
	458301 - sonstige nicht zahlungs- wirksame ordentl. Erträge	883.774,26	475.600	550.500	512.600	495.200	474.400
	459101 - Skontoerträge	4,78	6.500	6.780	6.800	6.790	6.790
	459103 - andere sonstige ordentli- che Erträge	216.469,56	393.300	324.600	330.800	324.600	330.800
	459105 - Erträge a. d. Zahlungs- eingang a. abgeschr. Forderu	816.049,57	318.000	313.500	313.500	313.500	313.500
	459106 - Erträge a. d. Verkauf v. Grundst./Gebäuden des UV	164.337,85	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	459198 - andere sonstige ordentli- che Erträge (periodenfr.)	3.593,30	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	262.257,84	191.000	208.000	200.000	209.000	183.000
09	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	= Ordentliche Erträge	173.290.887,67	172.565.500	169.707.000	182.597.000	183.851.000	182.056.000
11	- Personalaufwendungen	24.282.233,52	28.400.900	30.892.000	31.868.000	32.436.000	33.015.000
	501101 - Dienstbezüge der Beam- ten	7.209.202,24	7.331.000	7.617.000	7.886.000	8.040.000	8.198.000
	501201 - tariflich Beschäftigte	12.228.972,23	13.133.900	14.747.000	15.263.000	15.564.000	15.871.000
	501901 - sonstige Beschäftigte	73.960,43	642.000	36.000	37.000	38.000	39.000

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	501998 - Dienstaufwendungen (periodenfremd)	23.807,36	--	--	--	--	--
	502201 - Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	945.986,64	1.009.000	1.119.000	1.158.000	1.181.000	1.204.000
	502901 - Beiträge Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	2.600,56	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	502998 - Beiträge Versorgungskasse (periodenfremd)	558,49	--	--	--	--	--
	503201 - Beiträge gesetzliche SV für tariflich Beschäftigte	2.615.493,22	2.742.000	3.127.000	3.236.000	3.300.000	3.365.000
	503901 - Beiträge gesetzliche SV für sonstige Beschäftigte	9.560,98	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	504101 - Beihilfen	1.047.948,74	1.003.000	1.214.000	1.256.000	1.281.000	1.306.000
	504102 - sonstige Unterstützungsleistungen	124.142,63	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	505101 - Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	--	1.800.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
	506101 - Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte	--	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
12	- Versorgungsaufwendungen	10.545.847,06	3.410.000	3.861.000	3.959.000	4.060.000	4.163.000
	512101 - Beiträge zu den Versorgungskassen für Vers.empf.	3.202.523,06	3.410.000	3.261.000	3.359.000	3.460.000	3.563.000
	515101 - Zuführung Pensionsrückstell. Versorgungsempfänger	5.520.080,00	--	0	0	0	0
	516101 - Zuführung Beihilferückst. Versorgungsempfänger	1.823.244,00	--	600.000	600.000	600.000	600.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.236.818,33	34.125.828	34.016.940	32.307.810	33.913.110	34.680.530
	521501 - Bauhofkosten für Instands. Grundstücke/baul. Anl.	1.210.772,23	1.550.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	521502 - sonst. Instandsetzungsaufwendungen für Grundstücke	198.396,39	220.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	521503 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen für Gebäude	2.643.627,03	3.232.000	3.481.000	3.003.000	2.503.000	2.761.000
	521509 - sonstige Instandsetzungsaufwendungen	9.486,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	521601 - Bauhofkosten für Instandsetzung Infrastrukturverm.	4.418.330,18	3.950.550	4.357.600	3.172.600	4.697.600	4.882.600
	521602 - sonst. Instandsetzungsaufw. für Infrastrukturverm.	1.325.698,37	2.270.450	1.855.000	1.845.000	1.911.500	1.831.500
	521801 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Gebäude)	295.000,00	--	--	--	--	--
	521802 - Aufw. f. Instandsetzungsrückstellungen (Infrastruktur)	259.976,94	--	--	--	--	--
	521998 - Aufwendungen für Instandsetzungen (periodenfremd)	202.192,14	--	--	--	--	--
	523101 - Erstattungen an das Land	27.827,69	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	523201 - Erstattungen an Gemeinden (GV)	28.813,67	20.000	20.400	10.000	10.000	10.000
	523501 - Erstatt. an verb. Untern./Beteil./SV	82.041,76	70.000	70.000	80.000	80.000	80.000

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	523601 - Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	231.729,34	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	523801 - Erstattungen an übrige Bereiche	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	523998 - Erstattung für Aufw. von Dritten (periodenfremd)	37.311,69	--	--	--	--	--
	524102 - Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	6.379.372,50	7.252.600	7.630.000	7.751.000	8.101.000	8.301.000
	524201 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastruktur	1.353.465,79	1.668.650	1.603.650	1.603.650	1.603.650	1.603.650
	524998 - Aufwendungen für Bewirtschaftung (periodenfremd)	315.156,19	--	--	--	--	--
	525101 - Haltung von Fahrzeugen	71.428,17	94.200	97.200	97.200	97.200	99.200
	525501 - Instandsetzungsaufwend. für Maschinen/techn. Anl.	45.864,08	62.400	63.000	61.000	61.000	61.000
	525502 - Instandsetzungsaufwendungen für BGA	119.072,22	142.645	133.800	133.800	133.800	133.800
	525505 - Bauhofkosten für Instandsetzung des bew. Vermögens	186.197,31	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	525998 - Instandsetzung des bew. Vermögens (periodenfremd)	666,48	--	--	--	--	--
	528103 - Verwaltungsgebühren an andere Behörden	1.468,50	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	528109 - sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.032.742,06	4.591.722	4.674.580	4.676.080	4.692.580	4.675.800
	528998 - sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (periodenfr.)	55.596,19	--	--	--	--	--
	529101 - Bauhofkosten für sonstige Leistungen	946.653,35	973.900	973.500	978.900	1.013.400	1.033.400
	529102 - Schülerbeförderungskosten	971.127,17	1.175.000	1.200.000	1.225.000	1.245.000	1.265.000
	529103 - Aufwendungen im Rahmen des Schulbudgets	743.370,09	1.411.145	906.000	906.000	906.000	906.000
	529109 - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.010.796,56	4.845.466	4.536.110	4.349.480	4.442.280	4.621.480
	529998 - Aufwendungen für sonstige Dienstl. (periodenfremd)	32.638,05	--	0	0	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.545.254,08	12.034.691	11.308.200	11.241.700	11.496.550	11.156.280
	571101 - Abschreibungen auf immaterielle VG des AV	24.222,74	25.500	26.300	30.300	27.400	32.100
	571102 - Abschreibungen auf Gebäude	4.094.008,98	4.123.400	3.927.200	3.972.200	4.071.500	4.013.500
	571103 - Abschreibungen auf Aufbauten	455.266,65	456.800	469.900	486.700	489.100	493.700
	571104 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	661.176,27	697.600	759.200	800.500	807.100	765.400
	571105 - Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	97.354,86	97.400	88.500	88.100	88.100	86.000
	571107 - Abschreibungen auf Entwässerungs-/Abwasserbes.-anl.	1.456,35	--	1.700	1.700	1.700	1.700
	571108 - Abschr. auf Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkanl.	2.834.901,86	2.961.200	2.935.100	2.828.300	2.846.000	2.709.600

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	571109 - Abschr. auf sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	119.590,62	125.400	134.200	172.300	181.400	180.600
	571110 - Abschreibungen auf Maschinen	6.530,55	6.600	4.700	3.200	0	0
	571111 - Abschreibungen auf technische Anlagen	192.015,99	185.900	194.000	193.400	192.700	176.200
	571112 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	189.520,95	203.200	418.500	583.900	710.900	713.700
	571113 - Abschreibungen auf BGA	894.364,37	992.600	976.400	949.100	948.800	895.500
	571114 - Abschreibung auf Bauten auf fremden Grund u. Boden	4.360,07	2.100	5.000	5.000	5.000	5.000
	571115 - Abschreibung auf geringwertige Vermögensgegenstände	952.903,50	2.156.991	1.367.500	1.127.000	1.126.850	1.083.280
	571119 - außerplanmäßige Abschreibungen	17.580,32	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	90.523.779,61	102.614.710	102.445.200	104.024.200	106.562.000	109.470.300
	531301 - Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	3.244.027,45	3.900.855	3.785.000	3.847.000	3.859.000	3.871.000
	531501 - Aufwend. für Zuschüsse an verb. Untern./Beteil./SV	3.615.381,10	3.854.000	3.997.000	4.076.000	4.147.000	4.183.000
	531701 - Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	146.323,28	179.700	204.000	204.000	224.000	244.000
	531801 - Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	30.839.845,66	36.160.855	32.184.800	31.484.700	31.770.900	32.373.100
	531802 - Auflösung akt. RAP f. Zuw. übr. Bereiche	593.994,91	503.200	488.600	554.400	541.300	520.700
	531803 - Bauhofkosten für Leistungen an Dritte	147.080,08	173.600	174.800	173.100	175.800	175.500
	531998 - Aufwendungen für Zuweisungen (periodenfremd)	306.945,81	170.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	532301 - Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	--	--	--	0	--	--
	533101 - soz. Leist. an natürl. Pers. außerhalb v. Einricht	2.359.590,05	2.653.500	2.821.500	3.004.500	3.187.500	3.370.500
	533103 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2.830.794,96	3.100.000	2.500.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
	533201 - soziale Leistungen an natürl. Pers. in Einricht.	7.018.028,61	9.282.000	9.177.000	9.707.000	10.237.000	10.767.000
	533901 - sonstige soziale Leistungen	176.050,39	346.000	332.500	333.500	334.500	335.500
	533902 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.606.917,20	1.800.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000	2.100.000
	533998 - Sozialtransferaufwendungen (periodenfremd)	24.775,55	--	--	--	--	--
	534101 - Gewerbesteuerumlage	4.098.431,89	3.921.000	4.130.000	4.540.000	4.880.000	5.220.000
	537401 - Kreisumlage allgemein	32.683.072,20	35.600.000	39.650.000	40.800.000	41.800.000	42.900.000
	539501 - Verlustübernahmen bei Betrieben und Beteiligungen	3.393,18	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	539901 - Sonstige Transferaufwendungen (u. a. KH-Pauschale)	829.127,29	850.000	830.000	830.000	835.000	840.000

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.833.349,93	8.601.534	7.386.660	6.961.290	7.197.340	7.469.890
	541101 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	81.961,46	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	541102 - Personalnebenaufwendungen	27.690,48	28.100	15.000	15.000	15.000	15.000
	541103 - sonstige Personalaufwendungen	22.674,42	74.000	102.000	102.000	102.000	102.000
	541201 - Aufwendungen für die Fortbildung	178.984,36	220.410	200.000	200.000	200.000	200.000
	541202 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten	15.165,39	28.320	20.000	20.000	20.000	20.000
	541203 - Aufwend. für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	18.415,35	23.500	46.000	46.000	46.000	46.000
	541205 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	118.740,12	256.794	188.500	189.500	126.500	127.500
	541206 - Aufwendungen für die Ausbildung	88.469,14	99.800	133.700	94.900	124.900	94.900
	541298 - bes. Aufwendungen für Beschäftigte (periodenfremd)	24.370,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	542101 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sons.e Tätigk.	636.544,53	787.100	791.800	788.300	838.300	850.300
	542201 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.359.457,80	1.300.000	857.720	830.000	830.000	830.000
	542301 - Leasing	53.652,88	63.000	63.000	63.000	63.000	70.000
	542901 - sonst.Aufwend.für Inanspruchn.von Rechten/Diensten	66.960,07	68.000	83.000	83.000	83.000	83.000
	543101 - Büromaterial	33.179,77	59.500	60.500	61.500	61.500	61.500
	543102 - Telefongebühren, Internetgebühren, EDV-Kosten	234.603,22	375.400	271.700	258.800	271.500	284.800
	543103 - Porto	83.346,56	80.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	543104 - Bücher, Zeitschriften, sonstige Fachliteratur	41.342,23	44.000	44.000	46.000	46.000	46.000
	543106 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	23.453,81	24.000	24.000	25.000	25.000	26.000
	543107 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	21.218,05	37.000	39.000	39.000	39.000	39.000
	543108 - Beiträge Wirtschaftsverb./Berufsvertret./Vereinen	49.536,19	59.700	56.700	57.700	57.700	59.700
	543109 - sonstige Geschäftsaufwendungen	669.073,63	478.506	713.940	623.940	722.240	675.440
	543110 - Aufwendungen für lfd. Betrieb	115.630,62	110.000	117.000	118.000	120.000	121.000
	543112 - Aufwendungen für Gutachtertätigkeiten	362.723,04	1.280.054	635.000	532.000	560.000	882.000
	543998 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	17.335,42	--	--	--	--	--
	544201 - Umsatzsteuer	54.370,99	8.500	30.000	30.000	30.000	30.000
	544501 - sonstige Steuern	75.771,00	123.500	123.500	120.000	120.000	120.000
	544598 - Aufw. für Steuern (periodenfremd)	48.934,36	--	--	--	--	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	544601 - Versicherungsbeiträge	926.130,80	1.076.600	1.110.000	1.160.000	1.220.000	1.275.000
	544801 - Aufwendungen für Schadensfälle	43.917,39	44.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	544998 - Aufw. für Versicherung/Schaden (periodenfremd)	104.826,96	--	--	--	--	--
	547101 - Verluste Abgang von (un)bebauten Grdst./Gebäude	--	--	0	0	0	--
	547103 - Verluste Abgang VG > 800,- € und sonstiges AV	4.318,30	--	--	--	--	--
	547105 - Verluste Abgang Infrastrukturvermögen	34.551,52	154.000	260.000	57.000	75.000	10.000
	547302 - Verluste Abgang beim UV	7.196,27	--	--	--	--	--
	548201 - Säumniszuschläge	42,00	--	--	--	--	--
	549101 - Verfügungsmittel	3.398,16	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	549201 - Fraktionszuwendungen	20.791,67	19.900	20.200	20.200	20.200	20.200
	549501 - Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	3.132.874,61	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	549901 - Einstellungen & Zuschreibungen in EAZ/Sonderposten	66.837,83	--	--	--	--	--
	549903 - Wertkorrekturen zu Forderungen	1.307.821,21	1.161.000	860.500	860.500	860.500	860.500
	549904 - andere sonstige ordentliche Aufwendungen	655.510,07	312.250	207.300	207.350	207.400	207.450
	549998 - sonstige ordentliche Aufwendungen (periodenfremd)	1.527,84	--	--	--	--	--
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.967.282,53	189.187.664	189.910.000	190.362.000	195.665.000	199.955.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.676.394,86	-16.622.164	-20.203.000	-7.765.000	-11.814.000	-17.899.000
19	+ Finanzerträge	1.080.657,76	1.874.000	1.784.000	1.786.000	1.864.000	1.907.000
	461501 - Zinserträge von verb. Untern./Beteilig./SV	306.582,44	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
	461701 - Zinserträge von Kreditinstituten	8.172,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	461801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	138.007,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	461809 - Zinserträge von sonstigen inländischen Bereichen	6.767,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	465101 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen/Beteiligungen	621.128,12	622.000	532.000	534.000	612.000	655.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	292.724,98	359.000	503.000	327.000	467.000	516.000
	551401 - Zinsen an den sonstigen öffentlichen Bereich	23.489,60	21.000	19.000	16.000	13.000	10.000
	551501 - Zinsen an verb. Untern./Beteil./Sondervermögen	43.178,21	--	50.000	50.000	50.000	50.000
	551701 - Zinsen an Kreditinstitute	136.419,17	238.000	334.000	161.000	304.000	356.000
	551801 - Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	89.638,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	787.932,78	1.515.000	1.281.000	1.459.000	1.397.000	1.391.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.888.462,08	-15.107.164	-18.922.000	-6.306.000	-10.417.000	-16.508.000
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.888.462,08	-15.107.164	-18.922.000	-6.306.000	-10.417.000	-16.508.000
27	+ globaler Minderaufwand	--	-3.677.000	-3.798.000	-3.807.000	-3.913.000	-3.999.000
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-1.888.462,08	-11.430.164	-15.124.000	-2.499.000	-6.504.000	-12.509.000
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)	--	--	--	--	--	--

Finanzplan

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Steuern und ähnliche Abgaben	98.684.639,16	101.680.000	107.882.000	115.484.000	120.186.000	124.488.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.993.964,46	38.877.300	29.530.320	34.725.500	30.687.260	26.638.510
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.733.149,50	3.302.300	3.505.650	3.630.650	3.755.650	3.880.650
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.021.353,43	12.291.000	11.806.550	11.817.550	11.855.600	11.998.550
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.282.790,92	855.200	1.353.700	1.326.700	1.345.200	1.326.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.940.182,03	3.102.200	3.154.200	3.122.400	3.225.700	3.148.200
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.099.421,03	2.978.300	2.940.000	2.946.200	2.940.000	2.946.200
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	294.459,28	1.874.000	1.784.000	1.786.000	1.864.000	1.907.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.049.959,81	164.960.300	161.956.420	174.839.000	175.859.410	176.333.710
10	- Personalauszahlungen	23.736.563,20	26.000.900	27.992.000	28.968.000	29.536.000	30.115.000
11	- Versorgungsauszahlungen	2.983.405,96	3.410.000	3.261.000	3.359.000	3.460.000	3.563.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.169.456,17	34.050.828	33.941.940	32.232.810	33.838.110	34.605.530
13	- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	418.457,03	359.000	503.000	327.000	467.000	516.000
14	- Transferauszahlungen	91.694.818,67	101.991.510	101.836.600	103.349.800	105.900.700	108.829.600
15	- Sonstige Auszahlungen	8.325.721,74	9.417.526	7.607.660	7.144.790	7.362.690	7.656.670
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	178.328.422,77	175.229.764	175.142.200	175.381.400	180.564.500	185.285.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.721.537,04	-10.269.464	-13.185.780	-542.400	-4.705.090	-8.952.090
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.477.307,13	8.323.275	10.328.060	9.494.600	9.567.820	8.703.240
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.186.098,96	2.621.500	2.534.000	2.531.000	2.510.000	2.500.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	42.618,44	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	203.942,31	605.000	605.000	605.000	605.000	605.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	827.995,38	--	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.737.962,22	11.549.775	13.467.060	12.630.600	12.682.820	11.808.240
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.204.251,97	3.445.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
25	- Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.863.823,59	14.230.809	5.935.500	7.379.000	7.383.200	3.266.400
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.414.876,44	7.445.150	5.192.450	3.782.200	2.443.200	1.571.200
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.500.000,00	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.950.000	1.225.000

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	975.992,67	1.263.987	224.000	224.000	224.000	224.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	302.919,75	--	0	--	--	--
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.261.864,42	28.334.945	15.951.950	15.985.200	14.650.400	8.936.600
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.523.902,20	-16.785.170	-2.484.890	-3.354.600	-1.967.580	2.871.640
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.802.365,16	-27.054.634	-15.670.670	-3.897.000	-6.672.670	-6.080.450
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.532.918,94	4.004.100	2.404.200	3.304.200	1.904.200	4.200
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00	10.600.000	18.600.000	1.400.000	5.700.000	7.400.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	535.538,00	100.000	364.000	364.000	364.000	364.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	--	--	--	--	--
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.997.380,94	14.504.100	20.640.200	4.340.200	7.240.200	7.040.200
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.195.015,78	-12.550.534	4.969.530	443.200	567.530	959.750
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.625.710,48	-3.660.000	-5.000.000	69.530	12.730	80.260
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-471.873,25	--	--	--	--	--
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	2.097.432,05	-16.210.534	-30.470	512.730	580.260	1.040.010

Nachrichtlich:

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	- Mittelabfluss aus Rückstellungen	--	--	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
	- Mittelabfluss aus konsumtiven EÜ	--	--	--	--	--	-500.000
	= Fortschreibung Endstand liquider Mittel	--	--	-530.470	-487.270	-919.740	-1.459.990

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 Endstand an liquiden Mitteln beläuft sich 2030 demnach auf -1.459.990 €.

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung 2027

	Plan 2027					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0101 - Verwaltungsführung	1.479.100	7.010.170	-5.531.070	532.000	-4.999.070	-4.999.070
0102 - Beschäftigtenvertretung	--	250.390	-250.390	--	-250.390	-250.390
0103 - Rechnungsprüfung	--	705.830	-705.830	--	-705.830	-705.830
0104 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	30.300	1.343.600	-1.313.300	--	-1.313.300	-1.313.300
0105 - Zentrale Dienste	288.520	5.533.390	-5.244.870	--	-5.244.870	-5.244.870
0106 - Personalmanagement	549.530	2.847.390	-2.297.860	--	-2.297.860	-2.297.860
0107 - Finanzmanagement	160.600	2.215.080	-2.054.480	-279.000	-2.333.480	-2.333.480
0108 - Immobilienmanagement	6.738.890	24.222.860	-17.483.970	--	-17.483.970	-17.483.970
0201 - Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	954.110	3.299.470	-2.345.360	--	-2.345.360	-2.345.360
0202 - Brandschutz und Rettungsdienst	509.100	4.493.050	-3.983.950	--	-3.983.950	-3.983.950
0203 - Personenstandswesen	102.530	416.360	-313.830	--	-313.830	-313.830
0204 - Statistik und Wahlen	45.100	223.150	-178.050	--	-178.050	-178.050
0301 - Schulen und Schüler	3.180.000	9.267.420	-6.087.420	--	-6.087.420	-6.087.420
0401 - Stadtbibliothek	231.660	221.850	9.810	--	9.810	9.810
0402 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	10.200	220.740	-210.540	--	-210.540	-210.540
0501 - Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen	2.257.600	1.151.240	1.106.360	--	1.106.360	1.106.360
0502 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstüt- zungsleistungen	3.861.550	6.618.010	-2.756.460	--	-2.756.460	-2.756.460
0601 - Familienunterstützende Hilfen	4.017.650	15.679.890	-11.662.240	--	-11.662.240	-11.662.240
0602 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	18.649.625	29.959.000	-11.309.375	--	-11.309.375	-11.309.375

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf --



	Plan 2027					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0603 - Kinder- und Jugendförderung	370.410	2.404.590	-2.034.180	--	-2.034.180	-2.034.180
0701 - Gesundheitsförderung	--	42.920	-42.920	--	-42.920	-42.920
0801 - Bäderwesen	439.950	1.510.210	-1.070.260	--	-1.070.260	-1.070.260
0802 - Sportanlagen und Sportförderung	26.300	923.550	-897.250	--	-897.250	-897.250
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	29.560	1.691.400	-1.661.840	--	-1.661.840	-1.661.840
0902 - Verkehrsentwicklungsplanung	--	186.920	-186.920	--	-186.920	-186.920
1001 - Grundstücksneuordnung	650	409.410	-408.760	--	-408.760	-408.760
1002 - Bauordnung	500.000	900.260	-400.260	--	-400.260	-400.260
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	99.000	574.010	-475.010	--	-475.010	-475.010
1004 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	7.000	111.330	-104.330	--	-104.330	-104.330
1101 - Entwässerung und Abwasserbeseitigung	--	32.540	-32.540	--	-32.540	-32.540
1102 - Abfallbeseitigung	4.455.000	4.530.940	-75.940	--	-75.940	-75.940
1201 - Straßenbau und -unterhaltung	2.906.250	8.365.410	-5.459.160	--	-5.459.160	-5.459.160
1202 - Öffentlicher Personennahverkehr	39.700	338.010	-298.310	--	-298.310	-298.310
1203 - Straßenreinigung	204.000	546.430	-342.430	--	-342.430	-342.430
1301 - Wälder und öffentliches Grün	148.300	3.341.560	-3.193.260	--	-3.193.260	-3.193.260
1302 - Gewässer und wasserbauliche Anlagen	27.800	939.180	-911.380	--	-911.380	-911.380
1303 - Friedhöfe	407.120	553.120	-146.000	--	-146.000	-146.000
1401 - Umweltschutz, Klimaschutz, Mobilität	139.095	733.690	-594.595	--	-594.595	-594.595
1402 - Umweltschutz	--	117.840	-117.840	--	-117.840	-117.840
1501 - Wirtschaft	13.800	216.040	-202.240	--	-202.240	-202.240
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	116.827.000	45.761.750	71.065.250	1.028.000	72.093.250	72.093.250

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf --



112

	Plan 2027					
	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
GH - Summe: Gesamthaushalt	169.707.000	189.910.000	-20.203.000	1.281.000	-18.922.000	-18.922.000

Teil 2: Finanzplanung 2027

	Plan 2027										
	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwal- tungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Inves- titi- onstätigkeit	Auszahlun- gen aus Inves- titi- onstätigkeit	Saldo aus Investiti- ons- tätigkeit	Finanzmit- tel- überschuss /-fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finan- zie- rungstätig- keit	Auszahlun- gen aus Finan- zie- rungstätig- keit	Saldo aus Finanzie- rungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
0101 - Verwaltungsführung	2.011.000	6.630.800	-4.619.800	--	--	--	-4.619.800	--	--	--	--
0102 - Beschäftigtenvertretung	--	233.800	-233.800	--	--	--	-233.800	--	--	--	--
0103 - Rechnungsprüfung	--	574.780	-574.780	--	--	--	-574.780	--	--	--	--
0104 - Rechts- und Versicherungsange- legenheiten	30.300	1.279.100	-1.248.800	--	--	--	-1.248.800	--	--	--	--
0105 - Zentrale Dienste	5.000	5.126.220	-5.121.220	--	365.150	-365.150	-5.486.370	--	--	--	--
0106 - Personalmanagement	184.000	2.402.920	-2.218.920	--	1.950.000	-1.950.000	-4.168.920	--	--	--	--
0107 - Finanzmanagement	158.600	2.161.490	-2.002.890	--	--	--	-2.002.890	--	--	--	--
0108 - Immobilienmanagement	1.757.090	18.786.980	-17.029.890	4.914.000	8.105.000	-3.191.000	-20.220.890	--	--	--	3.700.000
0109 - Betrieb Bauhof	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
0201 - Öffentliche Ordnungsangelegen- heiten	943.000	2.894.360	-1.951.360	--	--	--	-1.951.360	--	--	--	--
0202 - Brandschutz und Rettungsdienst	115.000	3.363.340	-3.248.340	214.000	1.265.000	-1.051.000	-4.299.340	--	--	--	3.490.000
0203 - Personenstandswesen	102.500	339.620	-237.120	--	--	--	-237.120	--	--	--	--
0204 - Statistik und Wahlen	45.000	203.160	-158.160	--	--	--	-158.160	--	--	--	--
0301 - Schulen und Schüler	3.003.000	8.585.170	-5.582.170	221.000	544.000	-323.000	-5.905.170	--	--	--	--
0401 - Stadtbibliothek	--	221.850	-221.850	--	--	--	-221.850	--	--	--	--
0402 - Kultur-, Musik- und Heimatpflege	6.000	207.130	-201.130	--	--	--	-201.130	--	--	--	--
0501 - Unterstützung und Beratung von Zielgruppen und Hilfsorganisationen	2.257.600	1.081.180	1.176.420	--	--	--	1.176.420	--	--	--	--
0502 - Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	3.856.050	6.448.360	-2.592.310	--	--	--	-2.592.310	--	--	--	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf --



	Plan 2027										
	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
0601 - Familienunterstützende Hilfen	4.016.650	15.606.910	-11.590.260	--	--	--	-11.590.260	--	--	--	--
0602 - Kindertagesbetreuung, Tageseinrichtungen	18.147.625	29.499.060	-11.351.435	158.000	224.000	-66.000	-11.417.435	--	--	--	--
0603 - Kinder- und Jugendförderung	325.700	2.396.290	-2.070.590	--	5.000	-5.000	-2.075.590	--	--	--	--
0701 - Gesundheitsförderung	--	42.920	-42.920	--	--	--	-42.920	--	--	--	--
0801 - Bäderwesen	422.000	1.458.070	-1.036.070	--	42.000	-42.000	-1.078.070	--	--	--	--
0802 - Sportanlagen und Sportförderung	--	816.820	-816.820	--	26.700	-26.700	-843.520	--	--	--	--
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	29.560	1.636.410	-1.606.850	--	--	--	-1.606.850	--	--	--	--
0902 - Verkehrsentwicklungsplanung	--	164.170	-164.170	--	--	--	-164.170	--	--	--	--
1001 - Grundstücksneuordnung	650	359.130	-358.480	--	--	--	-358.480	--	--	--	--
1002 - Bauordnung	500.000	855.310	-355.310	--	--	--	-355.310	--	--	--	--
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	99.000	508.890	-409.890	--	--	--	-409.890	--	--	--	--
1004 - Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	7.000	97.810	-90.810	--	--	--	-90.810	--	--	--	--
1101 - Entwässerung und Abwasserbeseitigung	--	26.830	-26.830	--	--	--	-26.830	--	--	--	--
1102 - Abfallbeseitigung	4.455.000	4.505.840	-50.840	--	--	--	-50.840	--	--	--	--
1201 - Straßenbau und -unterhaltung	859.000	4.985.400	-4.126.400	1.484.000	2.530.000	-1.046.000	-5.172.400	--	--	--	3.987.000
1202 - Öffentlicher Personennahverkehr	--	270.810	-270.810	--	--	--	-270.810	--	--	--	--
1203 - Straßenreinigung	204.000	543.520	-339.520	--	--	--	-339.520	--	--	--	--
1301 - Wälder und öffentliches Grün	97.000	3.202.560	-3.105.560	146.060	325.100	-179.040	-3.284.600	--	--	--	--

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf --

	Plan 2027										
	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwal- tungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Inves- titi- onstätigkeit	Auszahlun- gen aus Inves- titi- onstätigkeit	Saldo aus Investiti- ons- tätigkeit	Finanzmit- tel- überschuss /-fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finan- zie- rungstätig- keit	Auszahlun- gen aus Finan- zie- rungstätig- keit	Saldo aus Finanzie- rungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
1302 - Gewässer und wasserbauliche Anlagen	--	897.580	-897.580	--	540.000	-540.000	-1.437.580	--	--	--	300.000
1303 - Friedhöfe	387.300	510.300	-123.000	--	20.000	-20.000	-143.000	--	--	--	--
1401 - Umweltschutz, Klimaschutz, Mo- bilität	138.995	730.530	-591.535	--	10.000	-10.000	-601.535	--	--	--	--
1402 - Umweltschutz	--	113.000	-113.000	--	--	--	-113.000	--	--	--	--
1501 - Wirtschaft	13.800	216.040	-202.240	--	--	--	-202.240	--	--	--	--
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	117.779.000	45.157.740	72.621.260	6.330.000	--	6.330.000	78.951.260	21.004.200	364.000	20.640.200	--
GH - Summe: Gesamthaushalt	161.956.420	175.142.200	-13.185.780	13.467.060	15.951.950	-2.484.890	-15.670.670	21.004.200	364.000	20.640.200	11.477.000

7 Anlagen zum Haushaltsplan

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2027	2028	2029	2030	Folgejahre
2024	3.060.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2025	4.140.000 €	300.000 €	0 €	0 €	0 €
2026	9.375.000 €	770.000 €	0 €	0 €	0 €
2027	0 €	8.117.000 €	2.290.000 €	0 €	0 €
Summe	16.575.000 €	9.187.000 €	2.290.000 €	0 €	0 €

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

Pro- dukt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	davon fällig 2030	Folge- jahre
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	2.810.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
		Summe	3.060.000 €	0 €	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 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	davon fällig 2030	Folge- jahre
010502	0664	Virtuelle Serverinfrastruktur	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	2.810.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
010801	0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	710.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
060201	0716	Investitionskostenzuschüsse U6-Bau KiTas (Stadt)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 € ²
120102	0441	Hauptstraße Nebenanlagen	600.000 €	300.000 €	0 €	0 €	0 € ¹
120102	0557	Von-Galen Straße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0559	Raiffeisenallee	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0560	Wacholderweg	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0636	Zum Galgenknapp	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0655	Großer Wall, Straßengestaltung - C7	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0712	Neuanschaffung Stadtmobiliar Rheda (ZIO)	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0726	Minimobilstation Varenseller Straße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0727	Minimobilstation Am großen Moor	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

120105	0619	Modernisierungskosten LED-Straßenbeleuchtung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
130102	0660	Aktivitätszonen für Jugendliche - C07	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
130301	0149	Bauliche Änderungsmaßnahmen Friedhof	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe			4.140.000 €	300.000 €	0 €	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	davon fällig 2030	Folge- jahre
010801	0587	Brüder-Grimm-Schule - OGGS	1.600.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0592	Sportzentrum Burgweg - Erneuerung	2.465.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0648	Umsetzung PV-Anlagen-Konzept	450.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0693	Bauhof - Schleppdach an Fahrzeughalle	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0694	Einstein-Gymnasium I + II + Sporthalle - ELA-Anlage	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0702	Stadthaus - Lüftungsanlage	320.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0711	Einstein-Gymnasium - Umbau G9	400.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0720	Einstein-Gymnasium - Kunstrasenplatz	400.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0722	Ratsgymnasium - Lüftungsanlage Musikraum	190.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsplan 2027
Band 1 - Entwurf -



010801	0742	FSC Rheda - Erneuerung Flutlichtanlage Kunstra- senplätze	280.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
010801	0743	Piusschule - bauliche Erweiterung im Bereich Mensa	1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
020201	0735	Mannschaftstransportfahrzeug LZ Rheda	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
020201	0736	Mannschaftstransportfahrzeug LZ Wiedenbrück	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
020201	0737	Einsatzleitwagen Stadtverband	0 €	320.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0738	Hilfeleistungslöschfahrzeug 20 LZ Wiedenbrück	300.000 €	450.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0631	Galgenknapp/Am großen Moor, Erschließung B418	550.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0633	Am Postdamm, Erschließung	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0726	Minimobilstation Varenseller Straße	35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
120102	0727	Minimobilstation Am großen Moor	35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
130201	0714	Ruthenbach, Gewässer Ausbau	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 € ¹
Summe			9.375.000 €	770.000 €	0 €	0 €	0 €

¹ Die Planungen haben sich zwischenzeitlich geändert.

² Außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigung.

**Einzelübersicht der im Haushalt 2027 ausgesprochenen
Verpflichtungsermächtigungen mit Wirkung für 2028 ff.**

Haushaltsplan 2027
Band 1 - Entwurf -



Pro- dukt	Inv.- Nr.	Maßnahme	davon fällig 2027	davon fällig 2028	davon fällig 2029	davon fällig 2030	Folge- jahre
010801	0672	Schulhofgestaltung Ratsgymnasium II	0 €	73.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0696	Feuerwehrhaus Wiedenbrück - Überdachung Müllcontainer	0 €	55.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0743	Piusschule - bauliche Erweiterung Mensa	0 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0752	Andreasschule - Kanalsanierung	0 €	240.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0753	Feuerwehrhaus Lintel - Garage/Lager	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0754	Feuerwehrhaus Batenhorst - Garage/Lager	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0755	Feuerwehrhaus St. Vit - Garage/Lager	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
010801	0756	Freibad Rheda - Grundsanierung	0 €	2.432.000 €	340.000 €	0 €	0 €
020201	0247	Fahrzeuganschaffungen Feuerwehr	0 €	450.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0737	Einsatzleiterwagen Stadtverband	0 €	320.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0738	Hilfeleistungslöschfahrzeug 20 LZ Wiedenbrück	0 €	450.000 €	0 €	0 €	0 €
020201	0739	Löschgruppenfahrzeug 20 LZ Rheda	0 €	300.000 €	450.000 €	0 €	0 €
020201	0740	Löschgruppenfahrzeug 20 LZ Lintel	0 €	300.000 €	450.000 €	0 €	0 €
120102	0122	Burgweg, Ausbau	0 €	400.000 €	600.000 €	0 €	0 €
120102	0557	Von-Galen Straße	0 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €

Haushaltsplan 2027

Band 1 - Entwurf -



120102	0600	Bleichstraße, Umgestaltung	0 €	337.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0706	Pommernstraße	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €
120102	0728	Breitbandausbau - Graue Flecken	0 €	900.000 €	450.000 €	0 €	0 €
130201	0714	Ruthenbach, Gewässerausbau	0 €	300.000 €	0 €	0 €	0 €
Summe			0 €	8.117.000 €	2.290.000 €	0 €	0 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand 31.12.2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand 01.01.2027 TEUR	Voraussichtlicher Stand 31.12.2027 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*	453	418	382
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	668	585	502
2.5 von Kreditinstituten			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten**	2.500	6.222	8.344
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich*	1.220	1.129	1.037
3.2 vom privaten Kreditmarkt			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.411	5.411	5.411
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.867	1.867	1.867
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.973	3.973	3.973
8. Erhaltene Anzahlungen	8.662	8.662	8.662
9. Summe aller Verbindlichkeiten	24.754	28.267	30.178
Nachrichtlich anzugeben:			
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	2	1	1
d) FGS	2.786	2.597	2.407
Gesamt	2.788	2.598	2.408

* 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 3 entnommen werden.

Einzelaufstellung der Darlehen der Stadt

Kreditgeber Darlehens-Nr.	Stand 01.01.2026 EUR	Zugang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2026 EUR	Ursprüngliche Darlehens- höhe EUR	Zins- satz %	Zinsen 2026 EUR	Datum der Schuldurkunde
<u>KfW - Kreditanstalt für Wiederaufbau</u>								
- 6 043 981	300.000,00	0,00	40.000,00	260.000,00	1.200.000,00	3,62	10.498,00	04.04.03 / 11.06.03
- 5 417 448	368.319,00	0,00	43.334,00	324.985,00	1.300.000,00	2,88	10.295,58	26.05.2004
Summe:	668.319,00	0,00	83.334,00	584.985,00	2.500.000,00		20.793,58	
<u>DZ HYP AG (ehemals WL-Bank)</u>								
<u>Gute Schule 2020 (NRW.BANK)*</u>								
- 4202389187	313.620,00	0,00	27.920,00	285.700,00	530.000,00	0	0,00	07.03.2017
- 4202903136	453.250,00	0,00	35.600,00	417.650,00	675.750,00	0	0,00	10.08.2018
- 4203482734	452.015,00	0,00	31.760,00	420.255,00	602.875,00	0	0,00	
- 4203609351	378.650,00	0,00	26.600,00	352.050,00	505.000,00	0	0,00	
- 4203885282	75.945,00	0,00	5.160,00	70.785,00	97.875,00	0	0,00	
Summe:	1.673.480,00	0,00	127.040,00	1.546.440,00	2.411.500,00		0,00	
<u>NRW.BANK Flüchtlingsunterkünfte</u>								
	2.500.000,00	0,00	277.800,00	2.222.200,00	2.500.000,00	0	0,00	28.01.2025
Summe:	2.500.000,00	0,00	277.800,00	2.222.200,00	2.500.000,00	0	0,00	
Gesamtsumme	4.841.799,00	0,00	488.174,00	4.353.625,00	7.411.500,00		20.793,58	

* 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 31.12.2025	Prognose Stand: 01.06.2026	Plan 31.12.2027	Plan 31.12.2028	Plan 31.12.2029	Plan 31.12.2030
NRW 1.1. Allgemeine Rücklage	180.293	180.293	157.160	142.036	139.537	133.033
NRW 1.2. Sonderrücklagen	0	--	--	--	--	--
NRW 1.3. Ausgleichsrücklage	14.084	12.196	0	0	0	0
Jahresergebnis	-1.888	-14.974	-15.124	-2.499	-6.504	-12.509
Summe Eigenkapital	192.489	177.515	142.036	139.537	133.033	120.524
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 Ratsbeschlusses 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 2025	Erläuterungen
		2027 EUR	2026 EUR		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	6.400,00	6.400,00	6.125,00	
2	Move	3.400,00	3.400,00	3.925,00	
3	Grüne	3.100,00	3.100,00	3.825,00	
4	SPD	2.200,00	2.200,00	2.950,00	
5	FDP	1.600,00	1.600,00	2.100,00	
6	AfD	1.600,00	1.600,00	266,67	
7	Linke	1.600,00	1.600,00	1.600,00	

Teil B: Geldwerte Leistungen

CDU-Fraktion				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	EUR			
	HHJ	Vorjahr	Mehr (+) Weniger (-)	
	2027	2026		
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit für 1.1. die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2. Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3. Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung einer Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage Sonstiges - - - - -	2.285,62	2.285,62	./.	

Fraktion Move				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	EUR			
	HHJ	Vorjahr	Mehr (+) Weniger (-)	
	2027	2026		
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit für 1.1. die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2. Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3. Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung einer Büroustattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage Sonstiges - - - - -	1.131,02	1.131,02	./.	

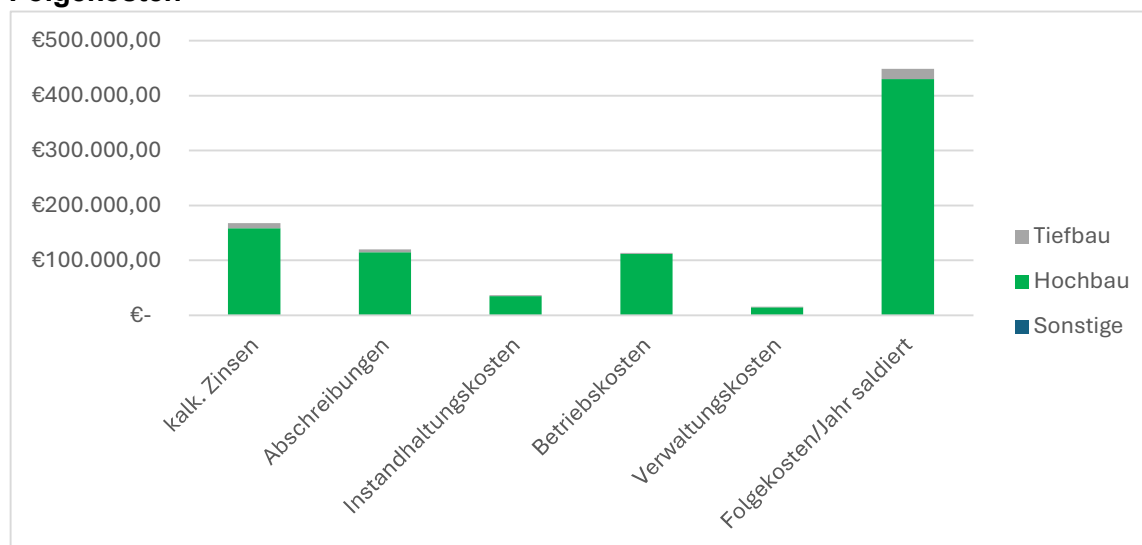
SPD-Fraktion				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	EUR			
	HHJ	Vorjahr	Mehr (+) Weniger (-)	
	2027	2026		
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit für 1.1. die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2. Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3. Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung einer Bürouschattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage Sonstiges - - - - -	761,55	761,55	./.	

Fraktion Die Linke				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	EUR			
	HHJ	Vorjahr	Mehr (+) Weniger (-)	
	2027	2026		
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit für 1.1. die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2. Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3. Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung einer Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage Sonstiges - - - - -	329,83	329,83	./.	

AfD-Fraktion				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	EUR			
	HHJ	Vorjahr	Mehr (+) Weniger (-)	
	2027	2026		
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit für 1.1. die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2. Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3. Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung einer Büroustattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage Sonstiges - - - - -	408,41	408,41	./.	

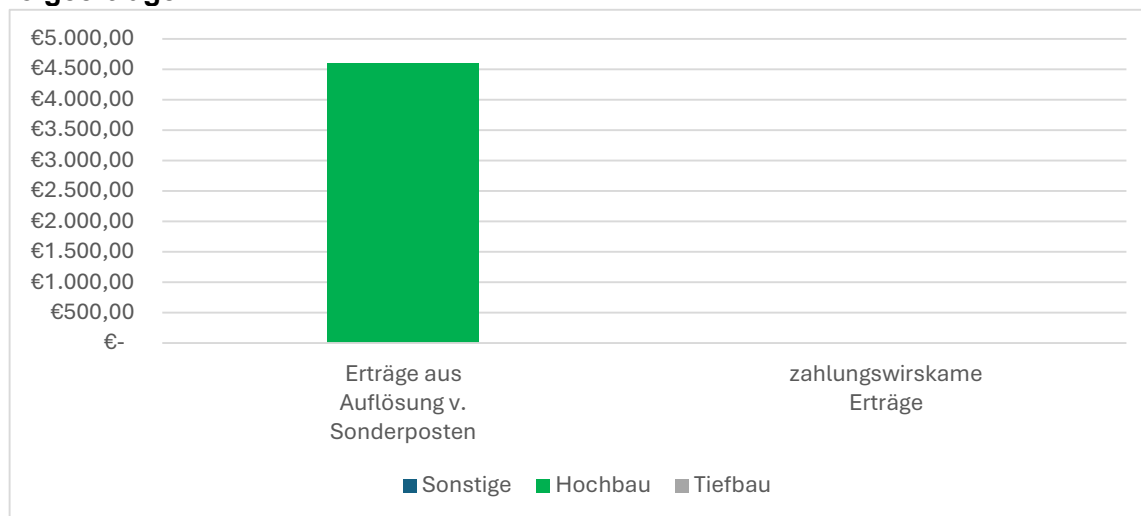
Folgekosten /-erträge für Investitionsmaßnahmen im Jahr 2027

Folgekosten



Gesamtfolgekosten Hochbau:	430.019 €
Gesamtfolgekosten Tiefbau:	18.570 €
<u>Gesamtfolgekosten</u>	<u>448.589 €</u>

Folgeerträge



Gesamtfolgeerträge Hochbau:	4.600 €
Gesamtfolgeerträge Tiefbau:	- €
<u>Gesamtfolgeerträge:</u>	<u>4.600 €</u>

Anmerkung:

In den abgebildeten Graphen sind die Investitionen für das Jahr 2027 enthalten, die in Zukunft nicht nur Abschreibungen generieren, sondern auch Instandhaltungs-, Betriebs- und Verwaltungskosten. Folglich fließen bspw. sämtliche Investitionen aus dem Produkt 030101 - Schulen und Schüler nicht in die oben aufgeführten Folgekosten und -erträge ein.

Des Weiteren werden Maßnahmen nicht aufgeführt, die im nächsten Jahr lediglich Planungskosten generieren oder die bereits in den vergangenen Jahren begonnen haben.

Stellenplan

Stellenplan 2027			
Gesamtzahl der Stellen			
	2025	2026	2027
Beamte	162,85	163,35	165,99
Beschäftigte	223,35	230,34	236,33
Gesamt	386,20	393,69	402,32
Nachwuchskräfte			
Ausbildungsstellen	36	32	31
Gesamt	36	32	31

Erläuterungen zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

I. Stellenanforderungen ohne finanzielle Auswirkungen

Stelle Nr.	Stellen- anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	neu	
I.1-10-99	1,0	bisher Abteilungsleitung I.1-10		A13gD	Erforderlichkeit aufgrund der Wahl des bisherigen Abteilungsleiters zum Beigeordneten bei der Stadt Lage (§119a LBG).
I.4-99	1,0			A11	Erforderlichkeit aufgrund einer Elternzeitvertretung.

II. Änderung von Ausweisungen

Stelle Nr.	Stellen- anteil	Funktion	Ausweisung		Bemerkungen
			bisher	Neu	
0-002a	0,85	Persönliche*r Referent*in	EG13	EG13	Verlängerung der eingerichteten KW-Vermerk-Stelle bis zum 30.06.2027.
0-013	1,0	Freigestelltes Personalratsmitglied	A9mD	A10	Neue Stellenbewertung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
I.1-002	1,0	Verwaltungsassistentz/Sachbearbeitung im FB I.1	EG8	EG9a	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.

I.1-10-014	1,0	Digitalisierung, KI-Koordination, Organisation	A10	A11	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
I.1-10-015	1,0	Digitalisierung und Prozessmanagement	EG9b	A11	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
I.1-15-001	1,0	Abteilungsleitung IT und digitale Verwaltung	EG12	EG13	Stelle wurde durch den Haushaltsplan 2026 bereits gewandelt, jedoch versehentlich nicht in der EG12 in Abzug gebracht.
I.1-15-004	1,0	Fachinformatiker*in	EG8	EG9a	Stellenbewertung anhand TVöD-Entgeltordnung nach den Tätigkeitsmerkmalen für IT-Fachkräfte.
I.1-15-006	1,0	Fachinformatiker*in	EG9b	EG9a	Stelle wurde mit dem Haushalt 2023 beschlossen, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht ausgewiesen. Stellenbewertung anhand TVöD-Entgeltordnung nach den Tätigkeitsmerkmalen für IT-Fachkräfte.
I.2-001	1,0	Fachbereichsleitung Finanzen	EG14	A14	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
I.2-20-014	1,0	Sachbearbeitung Steueramt	EG8	A8	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
I.3-001	1,0	Fachbereichsleitung Immobilienmanagement	A15	EG15	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
I.3-23.2-001	1,0	Abteilungsleitung technisches Immobilienmanagement	A13hD	EG13	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
I.3-23.2-012	1,0	Energiemanagement	EG12	EG11	Stelle wurde im Haushaltsplan 2025 mit einer Bewertung von EG12 angemeldet, die Stellenbewertung ergab eine EG11.
I.3-23.3-003	1,0	Poststelle, Scanstelle, Druckerei	EG8	EG7	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
I.4-014	1,0	Koordination Arbeitsschutz/Arbeitssicherheit	EG11	EG9c	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
I.4-99-010	1,0	ASD, (derzeit genutzt für II.3-51.11, Poolstelle)	S12	S14	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung sowie neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.

II.1-002	0,5	Verwaltungsassistent im Fachbereich II.1	EG8	EG8	Reduzierung der Assistenzstelle um 0,5 und Aufstockung der Stelle II.1-32.1-005.
II.2-001	1,0	Fachbereichsleitung Soziales und Bürgerservice	A14	EG15	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung sowie neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
II.1-32.1-003	1,0	Sachbearbeitung Feuerwehr, Allgemeine Ordnung	A9gD	A9mD	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.1-32.1-005	1,0	Sachbearbeitung Allgemeine Ordnung und Bevölkerungsschutz	EG9b	A10	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.1-32-1-024	1,0	Sachbearbeitung Zivilschutz	EG9a	A11	Einrichtung einer Stelle für den Zivilschutz (Besetzungsumfang 0,75).
II.1-32	3,0	KOD-Stellen	EG9a	EG9a	Stellen wurden mit dem Haushalt 2025 (KOD-Konzept) beschlossen, jedoch versehentlich nicht im Stellenplan ausgewiesen.
II.2-34-019	1,0	Standesbeamter/Standesbeamtin	A9gD	A9mD	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.2-50.2-001	1,0	Abteilungsleitung Integration und Unterbringung	A12	EG11	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.2-50.3-001	1,0	Abteilungsleitung Arbeitsmigration und Wohnen	A12	EG11	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.2-50.3-002	1,0	Verwaltungssachbearbeitung Clearingstelle	EG8	A8	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.2-50.2-015	1,0	Alltagsbegleitung und Unterkunftsbetreuung	EG3	EG4	Stelle wurde mit dem Haushalt 2026 mit einer Bewertung von EG3 angemeldet, die Stellenbewertung ergab eine EG4.
II.3-51.1-14	0,5	Sozialarbeiter*in	S14	S14	Stelle wurde mit dem Haushalt 2023 beschlossen, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht ausgewiesen.
II.3-51.1-015	1,0	Steuerungsunterstützung ASD	S15	S15	Stelle wurde mit dem Haushalt 2024 bereits gewandelt, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht in Abzug gebracht.

II.3-51.1-019 / 020	1,5	Sozialarbeiter*in für Pflegekinderdienst	S14	S14	Stelle wurde mit dem Haushalt 2024 beschlossen, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht ausgewiesen.
II.3-51.1-023	1,0	Elternbegleitung ESF	S8	S8	Eine jährliche Förderung der Stelle bis 31.05.2028 ist zugesagt. Der KW-Vermerk aus dem Stellenplan 2023 wird entsprechend verlängert.
II.3-51.3-001	1,0	Abteilungsleitung Kinderbetreuung und Vormundschaften	S17	EG12	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.3-51.3-016	0,5	Kita-Planung	S12	S11	Stelle wurde im Haushaltsplan 2019 mit einer Bewertung von S12 beschlossen, die Stellenbewertung ergab eine S11.
II.3-51.3-022	0,5	Übergangskoach Schule/Beruf	S12	S12	Stelle wurde mit dem Haushalt 2026 beschlossen, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht ausgewiesen.
II.3-51.4-003	1,0	Sachbearbeitung wirtschaftliche Jugendhilfe	9c	A10	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.3-51.4-005	0,5	Sachbearbeitung wirtschaftliche Jugendhilfe	9c	A10	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung und Zusammenlegung mit der Stelle II.3-51.4-007.
II.3-51.4-009	1,0	Verfahrenslotse SuE	S15	S14	Stelle wurde im Haushaltsplan 2025 mit einer Bewertung von S15 beschlossen, die Stellenbewertung ergab eine S14.
II.3-51.4-010	1,0	Sachbearbeitung Beistandschaften	A10	A10	Stelle wurde mit dem Haushalt 2026 beschlossen, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht ausgewiesen.
II.3-51.5-001	1,0	Abteilungsleitung Jugendförderung	EG12	S17	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
II.3-51.5-010	0,5	Pädagogische Fachkraft im städt. Jugendzentrum	EG3	S11	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbewertung.
II.4-001	1,0	Fachbereichsleitung Bildung und Sport	A12	A13	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
II.4-021	1,0	Koordination der Ganztagsbetreuung im Grundschulbereich	A10	A10	Stelle wurde mit dem Haushalt 2025 beschlossen, jedoch versehentlich im Stellenplan nicht ausgewiesen.

III.1-60-007	1,0	Hauptsachbearbeitung Denkmalschutz und Denkmalpflege	A12	EG12	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
III.2-61.2-006	1,0	Stellvertretende Abteilungsleitung Stadtplanung	EG12	A11	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
III.2-61.2-007	1,0	Klimaanpassungsmanager	EG12	EG12	Verlängerung der eingerichteten KW-Vermerk-Stelle. Die Stelle wird bis zum 30.09.2028 über das Förderprogramm ANK-DAS der Bundesregierung mit 79,46% gefördert.
III.3-63-004	0,11	Verwaltungssachbearbeitung in der Bauordnung	A10	A10	Zusammenlegung mit der Stelle III.3-63-010 (Stellenanteil 0,61) zu einer Vollzeitstelle.
III.3-63-015	0,5	Sachbearbeitung Baulasten	EG7	EG6	Stelle wurde im Haushaltsplan 2022 mit einer Bewertung von EG7 beschlossen, die Stellenbewertung ergab eine EG6.
III.4-66.2-003	1,0	Hauptsachbearbeitung Bäder- u. Friedhofsverwaltung	A9gD	A9mD	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
III.4-66.2-004	1,0	Sachbearbeitung Bäder und Friedhofswesen	A7	EG7	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
III.4-66.2-005	1,0	Sachbearbeitung Beschwerdemanagement sowie Bäder und Friedhofswesen	A7	EG7	Anpassung aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung.
III.4-66.2-020 – 024	4,20	Wasseraufsichten	EG2	EG3	Neue Stellenbewertung aufgrund von Aufgabenveränderung.
	1,0	Schülerlotsen	Ehrenamts- pauschale / Mindestlohn	EG1	Ausweisung der Stelle entsprechend tarifvertraglicher Anbindung.
	3,0	Werksstudierende	EG1	EG1	Ausweisung als Nachwuchskräfte entsprechend tarifvertraglicher Anbindung.
	0,25	Altersteilzeit	A10	-	Entfall einer Altersteilzeitstelle.
	0,5	Altersteilzeit	A7	-	Entfall einer Altersteilzeitstelle.

Stellenplan
Teil A: Beamte
-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück
Datum: 01.01.2027

Seite: 1

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2027 (01.01.2027)		Zahl der Stellen 01.01.2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Beamte auf Zeit	B6	1	0	1	1		
	B2/A16	3	0	3	3		
		4	0	4	4		
LG 2 / 2	A15	2	0	3	2		
	A14	3	0	5	5		
	A13	1	0	2	2	1,00*KU A12	
		6	0	10	9		
LG 2 / 1	A13gD	8	0	5	6,93		
	A12	8	0	12	10,03		
	A11	30,65	0	25,65	23,83	1,00*KU A10	
	A10	43,34	0	39,2	30,92		
	A9	1	0	4	2,99		
		90,99	0	85,85	74,70		
LG 1 / 2	A9mD	20,4	0	18,4	15,17	1,70*KU A8	
	A8	43,1	0	41,1	33,75		2,00*KW
	A7	1,5	0	4	3,40		
		65	0	63,5	52,31		
Insgesamt		165,99	0	163,35	140,01	3,7	2

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2027

Produkte		Beamte auf Zeit		LG 2 / 2			LG 2 / 1				LG 1 / 2				
Produkt	Bezeichnung	B6	B2/ A16	A15	A14	A13	A13gD	A12	A11	A10	A9	A9mD	A8	A7	Summe
010101	Zentrale Steuerung	0,90	3,00	0,50			0,30								4,70
010102	Kommunale Zusammenschlüsse/Ausglieder.	0,10													0,10
010104	Städtepartnerschaften								0,25						0,25
010201	Beschäftigtenvertretung									1,00					1,00
010301	Rechnungsprüfung				1,00	1,00		1,00	1,00						4,00
010401	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten			0,15	0,80				1,00						1,95
010501	Organisationsberatung			0,25			0,90		6,40						7,55
010502	EDV			0,10											0,10
010503	Archiv								1,00						1,00
010504	Kommunaler Ratsdienst				0,20				1,65						1,85
010505	Datenschutz/Recht auf Inform./Korruptionsbek.						0,20								0,20
010508	sonstige zentrale Dienste								0,30						0,30
010601	Personalverwaltung						2,00	1,00	1,00	7,88		1,00	8,50		21,38
010603	Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz						0,20			0,15					0,35
010604	Personalverwaltung VHS und FARE									1,50					1,50

010605	Personalverwaltung FGS mbH									0,19					0,19
010701	Allgemeine Finanzangelegenheiten				0,50			1,00	1,00	1,50			0,60		4,60
010702	Abgabenwesen				0,10					0,82		1,88	0,60		3,40
010703	Kassen- und Rechnungswesen							1,00		0,90		1,00	7,50	1,00	11,40
010801	Bereitstellung von Immobilien							0,50	2,00						2,50
010802	Betrieb von Immobilien							1,30					1,00		2,30
010803	Immobilienstrategie							0,20	0,50						0,70
020101	Allgemeines Ordnungs-/Gewerbewesen						0,45	0,80	1,00	2,40		2,20			6,85
020102	Verkehrsregelung und -lenkung						0,20		1,00			1,00	2,50		4,70
020103	Bürgerbüro											0,80	8,20		9,00
020201	Brandschutz						1,35		2,00	5,40		9,35	4,00		22,10
020301	Personenstandswesen									1,00	1,00	1,20	1,40		4,60
020401	Statistik						0,15								0,15
020402	Wahlen						0,10		0,50						0,60
030101	Schulen und Schüler						0,60		3,00	2,00			1,00		6,60
030102	Schulische Ganztagsbetreuung						0,10			1,00					1,10
040201	Kultur-, Musik- und Heimatpflege								0,05						0,05
050101	Unterstützung/ Beratung von Zielgruppen/Hilfsorg.												1,80		1,80
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten/Unterstützungsleist.									4,70			1,20		5,90
050202	Unterhaltsvorschuss									1,00					1,00

050203	Integration und Förderung												1,00		1,00
060101	Hilfe zur Erziehung							1,00	0,20	2,00					3,20
060104	Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen								0,20	0,75					0,95
060105	Hilfe für junge Volljährige, sonstige Leistungen zur Förd.								0,40	2,00					2,40
060106	Unbegleitete Minderjährige Ausländer								0,20	0,75					0,95
060201	Kindertagesbetreuung Tageseinrichtungen									1,00			1,50		2,50
080101	Durchführung des städt. Badebetriebes											0,60			0,60
080201	Sportanlagen und Sportförderung						0,30			1,00					1,30
090101	Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren			0,30			0,05		0,80	1,00					2,15
090102	Informelle Planung			0,20					0,30						0,50
090201	Verkehrsentwicklungsplanung			0,10					0,90						1,00
100102	Baumanagement						0,80		0,05	0,10			0,03		0,98
100201	Bauordnung			0,40					2,00	1,00				0,50	3,90
100301	Denkmalschutz und Denkmalpflege						0,05			0,50		0,70			1,25
100401	Wohnungsbauförderung/Wohnraumversorgung												1,00		1,00
110101	Kanalanschlussbeiträge								0,15	0,15			0,08		0,38
110201	Abfallbeseitigung							0,10		0,35		0,25	0,70		1,40
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen						0,25		0,70	0,65			0,35		1,95
120103	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken, Plätze											0,10			0,10
120301	Straßenreinigung											0,03	0,10		0,13

130301	Allgemeines Bestattungswesen											0,30			0,30
140101	Umweltinformation/-koordination/-beratung							0,10	1,00						1,10
140201	Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement								0,10	0,10			0,05		0,25
160101	Verwaltung der Finanzmittel				0,40					0,55					0,95
	Insgesamt	1,00	3,00	2,00	3,00	1,00	8,00	8,00	30,65	43,34	1,00	20,40	43,10	1,50	165,99

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück
Datum: 01.01.2027

Seite: 1

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2027	Zahl der Stellen am 01.01.2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Vermerke / Erläuterungen
15	3	1	1	
14	2	3	3	
13	7,97	6,12	6,89	0,85*KW
12	10,50	11,5	8,5	1,00*KW
11	36,04	33,40	26,24	1,00*KW; 0,5*KW; 1,0*KW; 0,64*KW
10	4,4	4,4	3,90	
09c	3	3,5	3,86	
09b	4,75	6,75	3,5	0,50*KW
09a	21,03	15,03	15,95	0,50*KW
8	21,03	26,53	17,49	1,00*KU 06; 1,00* KU 05; 0,77*KW
7	4	1,5	0	
6	54,3	53,8	44,13	1,70*KW
5	9	9	7,90	0,50*KW
4	2	1	1,41	
3	8,58	5,88	7,48	
2	2,83	7,03	6,59	
1	1	3	0	
S17	3	3	3	
S15	3	5	2	
S14	20,9	16,9	17,66	1,0*KW
S12	11	12	8,64	0,5*KW
S11	2	1	1	
S8	1	0	1	1,0*KW
Insgesamt	236,33	230,34	191,13	

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Tariflich Beschäftigte-

7460 Stadt Rheda-Wiedenbrück

Datum: 01.01.2027

Produkt	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	8	7	6	5	4	3	2	1	S17	S15	S14	S12	S11	S8	Summe
010101	Zentrale Steuerung			1,85		2,00				2,50	4,00														10,35
010103	Gleichstellungsbeauftragte					1,00																			1,00
010201	Beschäftigtenvertretung								1,00		0,50														1,50
010301	Rechnungsprüfung				1,00																				1,00
010401	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten			1,50						0,15															1,65
010501	Organisationsberatung									0,25															0,25
010502	EDV			1,00		1,00	1,00			2,10															5,10
010504	Kommunaler Ratsdienst						0,90																		0,90
010508	sonstige zentrale Dienste											1,00		3,00											4,00
010601	Personalverwaltung										0,50														0,50
010603	Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz							1,00																	1,00
010701	Allgemeine Finanzangelegenheiten										0,50														0,50
010702	Abgabenwesen										0,55														0,55
010703	Kassen- und Rechnungswesen										1,20		1,40												2,60
010801	Bereitstellung von Immobilien	0,40				3,40	0,20						0,55												4,55
010802	Betrieb von Immobilien	0,40		1,00	1,00	7,63	0,80			1,00	0,10	1,00	27,30	2,00		2,50	1,33								46,06
010803	Immobilienstrategie	0,20											0,30												0,50
020101	Allgemeines Ordnungs-/Gewerbewesen									8,00	0,15														8,15
020102	Verkehrsregelung und -lenkung										0,10			1,00				1,00							2,10
020103	Bürgerbüro	0,25				0,80					1,00														2,05
000000	Brandschutz										0,25														0,25
020301	Personenstandswesen	0,06				0,27																			0,33
030101	Schulen und Schüler												14,00												14,00
040101	Stadtbibliothek								0,50	0,50	0,77			0,50											2,27
050101	Unterstützung/ Beratung von Zielgruppen/ Hilfsorg.	0,21				0,50		1,00			2,61		1,00	1,00	2,00				1,00			4,00			13,32
050201	Hilfe bei Einkommensdefiziten/ Unterstützungsleist.	0,28								2,50												2,00			4,78
050203	Integration und Förderung				1,50																				1,50
060101	Hilfe zur Erziehung	0,20					0,50		0,13		0,20								0,40	1,00	15,00	0,50			17,93
060104	Eingliederungshilfe zur Förderung junger Menschen	0,10							0,13		0,10								0,20		1,00				1,53
060105	Hilfe für junge Volljährige, sonstige Leistungen zur Förd.	0,10						0,50			0,10								0,20	0,40	2,90		1,00		5,20
060106	Unbegleitete Minderjährige Ausländer	0,10									0,10								0,20	0,60	1,00				2,00
060201	Kindertagesbetreuung Tageseinrichtungen	0,20								0,53	1,20								0,75			1,00			3,68
060202	Übergang Schule-Beruf und Vormundschaften	0,05									0,05								0,25		1,00	0,50	0,50		2,35
060301	Kinder- und Jugendförderung	0,13								1,00	0,13						1,50			0,90		3,00	1,50		8,16
060302	Jugendsozialarbeit, SchulsozialA und Erzieherischer Kinder- & Jugendschutz	0,12									0,12									0,10					0,34
070101	Allgemeine Gesundheitsförderung	0,05																							0,05
080101	Durchführung des städt. Badebetriebes										3,90	0,60	7,00			6,08									17,58
080201	Sportanlagen und Sportförderung	0,00									1,00														1,00
090101	Formelle Planungs- und Beteiligungsverfahren			1,32	1,10	5,52					0,33		1,65												9,92
090102	Informelle Planung				0,90	3,32					0,26		0,30												4,78
090201	Verkehrsentwicklungsplanung		0,10	0,30							0,07		0,10												0,57
100102	Baumanagement									1,00															1,00
100201	Bauordnung			1,00	2,00	2,00				1,50			0,50	1,50											8,50
100401	Wohnungsbauförderung/Wohnraumversorgung	0,15						0,50																	0,65
110201	Abfallbeseitigung										0,40														0,40
120102	Neubau von Straßen, Wegen, Brücken, Plätzen		0,20		0,30	1,60	1,00		0,10				0,20												3,40
120103	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken, Plätze		0,20		0,10	0,80			0,90			0,20													2,20
120104	Neubau/Unterhaltung von verkehrsleit. Anlagen		0,10			0,60																			0,70
120105	Öffentliche Beleuchtung		0,10		0,10	0,10			1,00																1,30
120201	Neubau/Unterhaltung Einrichtungen des ÖPNV				0,10																				0,10
120301	Straßenreinigung										0,05														0,05
130101	Stadtgrün, Park- und Kleingartenanlagen				0,40				0,30			1,00													1,70

[illegible]