




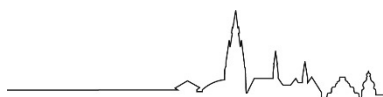

Einbringung Haushaltsentwurf 2025

in den Rat der Stadt Rhede am 09.10.2024

STADT  **RHEDE**

Entwurf

2025
HAUSHALT



Kostensenkung...einmal anders!



Karikatur: Gymmick



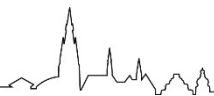
Die Stadt Rhede – ein Gemischtwarenladen mit vielen Produkten und Leistungen



Bild: Gemischtwarenladen als Teil der Dauerausstellung „Einkaufen in Amberg“
(Stadtmuseum Amberg)

Businessplan für den Gemischtwarenladen „Stadt Rhede“???

- Die Stadt Rhede ist mit ihrem Leistungsangebot ein Gemischtwarenladen mit 500-600 Produkten und Leistungen.
- Die Stadt Rhede ist aber nicht „Herrin über ihren eigenen Laden“. Andere Akteure (Bund, Land) stellen neue Produkte in die Ladenregale und erweitern das Verkaufsprogramm.
- Auf die Preisbildung hat die Stadt Rhede als Gemischtwarenhändler keinen oder nur einen begrenzten Einfluss.
- Unter Umständen bekommt die Stadt einen Verkaufszuschuss von Bund und Land – dieser deckt aber nicht die Produktkosten.
- Die Einwohnerinnen und Einwohner von Rhede als unsere Kundschaft können sich die Produkte aus dem Ladenregal nehmen – einen kostendeckenden Preis zahlen sie dafür nicht.
- Die Stadt als Gemischtwarenhändler macht Verluste...



Forderungskatalog der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister im Städte- und Gemeindebund NRW an den Ministerpräsidenten Wüst aus 2023

- Wiederherstellung einer aufgabenangemessenen Finanzausstattung durch deutliche Erhöhung des Verbundsatzes im Gemeindefinanzierungsgesetz
- kurzfristige Ausschöpfung aller fiskalischen und verhaltensrechtlichen Ressourcen, um den Kommunen wieder Handlungsspielräume zu verschaffen, welche die Bezeichnung „kommunale Selbstverwaltung“ auch verdienen
- Abbau von Bürgersteuermißen
- Verzicht auf gesetzliche Regelungen zulasten der Städte und Gemeinden ohne eigene Finanzierungsverpflichtungen des Bundes beziehungsweise des Landes

unerledigt



Bedeutung der Kommunen wird immer wieder herausgestellt...

Die Kommunen sind der erlebbare Teil des Staates – fast die gesamte Daseinsvorsorge ist kommunal.

- Stellv. Ministerpräsidentin NRW, Mona Neubauer:
„Unsere Kommunen sind der **Maschinenraum** der Demokratie“
- Kommunalministerium NRW:
„Die Gemeinden sind die **Grundlagen** des demokratischen Staatsaufbaus“

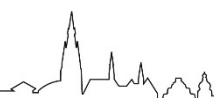
Die Finanzierung von alten neuen übertragenen Aufgaben entspricht diesen Ansprüchen jedoch nicht – hier verweist der Ministerpräsident Hendrik Wüst auf die allgemein angespannte Haushaltslage des Landes NRW.



bedeutende Ertragssteigerungen 2024/2025 (in T€)



Bezeichnung	T€
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+950
Schlüsselzuweisungen	+520
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	+208
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/Gemeindeverbänden	+105
Abfallbeseitigungsgebühren	+171
Sonstige Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte (u.a. Unterkunftsgebühren)	+406
Kostenerstattungen vom Land (u.a. Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes)	+156



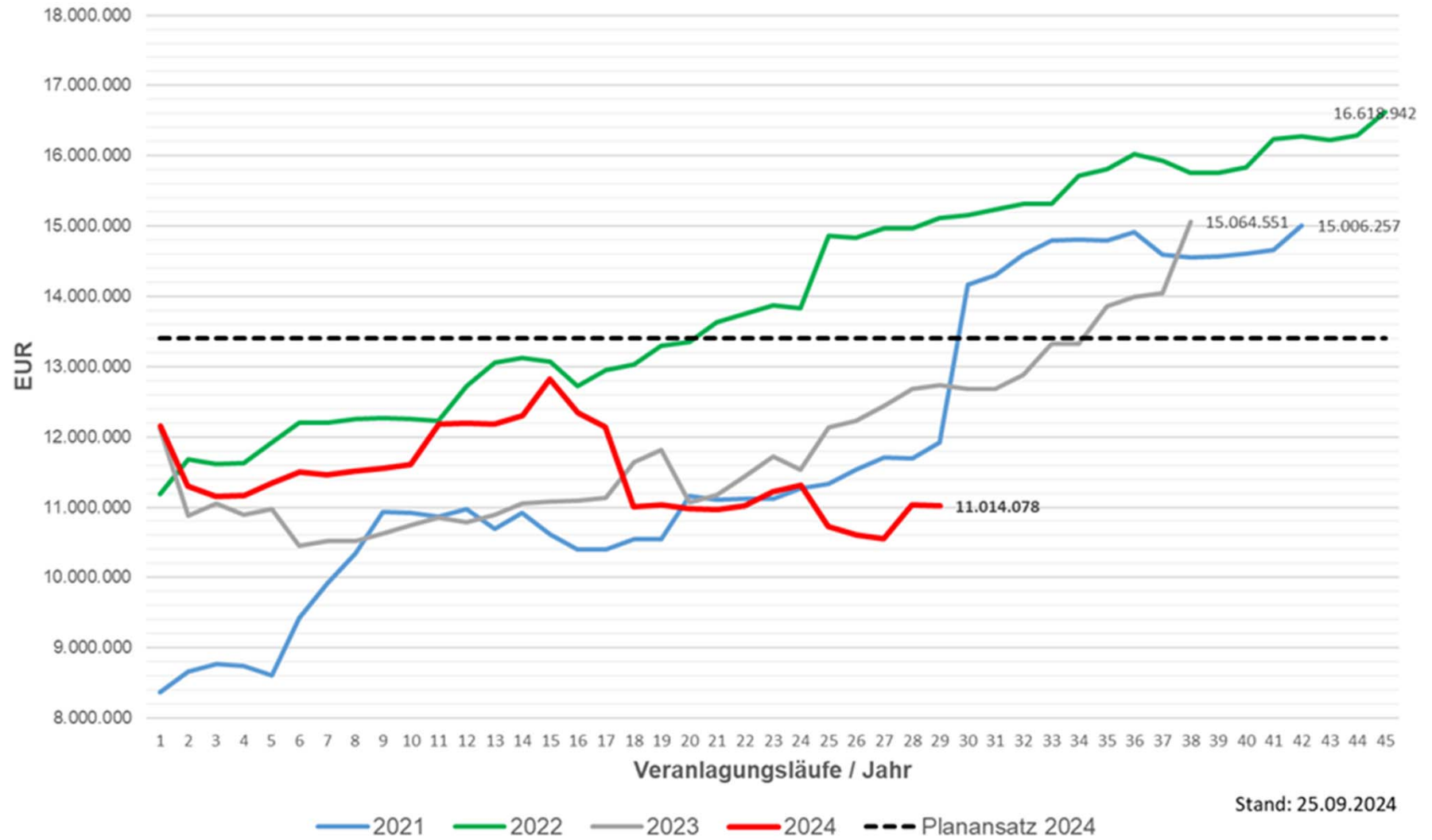
bedeutende Ertragsreduzierungen 2024/2025 (in T€)



Bezeichnung	T€
Grundsteuer A	-125
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen)	-361
Sonstige ordentliche Erträge (im wesentlichen Ausbuchung von Sonderposten wegen Anlagenabgängen)	-694



Gewerbsteuer: Veranlagungsläufe in den Jahren 2021-2024

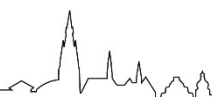


Stand: 25.09.2024



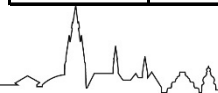
Kreiskommunen: Vergleich der normierten Gewerbesteuerkraft

Kommune	Einwohner	Ist-Aufkommen Gewerbesteuer 2. Halbjahr 2023	Ist-Aufkommen Gewerbesteuer 1. Halbjahr 2024	Summe Ist-Aufkommen	Gewerbesteuer je Einwohner
Reken	15.488	4.802.799 €	2.337.771 €	7.156.058 €	462 €
Velen, Stadt	13.381	3.516.929 €	3.932.886 €	7.463.196 €	558 €
Heiden	8.603	2.371.917 €	2.449.750 €	4.830.270 €	561 €
Isselburg, Stadt	11.260	4.828.350 €	2.884.994 €	7.724.604 €	686 €
Raesfeld	11.859	3.703.606 €	5.042.413 €	8.757.878 €	739 €
Rhede, Stadt	19.837	8.124.445 €	6.514.828 €	14.659.110 €	739 €
Borken, Stadt	43.589	18.791.661 €	15.525.056 €	34.360.306 €	788 €
Südlohn	9.738	5.269.925 €	2.877.719 €	8.157.382 €	838 €
Gescher, Glockenstadt	17.467	8.698.213 €	7.131.524 €	15.847.204 €	907 €
Bocholt, Stadt	72.409	34.996.088 €	39.336.944 €	74.405.441 €	1.028 €
Vreden, Stadt	23.265	12.263.092 €	13.946.503 €	26.232.860 €	1.128 €
Ahaus, Stadt	40.580	22.388.874 €	24.251.206 €	46.680.660 €	1.150 €
Stadtlohn, Stadt	20.791	16.062.285 €	10.633.790 €	26.716.866 €	1.285 €
Gronau (Westf.), Stadt	50.151	31.135.685 €	33.783.915 €	64.969.751 €	1.295 €
Heek	8.788	5.292.876 €	7.257.563 €	12.559.227 €	1.429 €
Schöppingen	6.807	4.476.809 €	5.747.823 €	10.231.439 €	1.503 €
Legden	7.614	3.051.616 €	8.647.648 €	11.706.879 €	1.538 €



Kreiskommunen: Vergleich der normierten Steuerkraft an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Kompensationsleistungen

AGS	Kommune	Einwohner 31.12.2023	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer, Kompensations- leistungen -EUR-	Gemeindeanteil je Einwohner -EUR-
554020	Gronau (Westf.), Stadt	50.151	25.909.768,31	516,64
554032	Isselburg, Stadt	11.260	6.466.293,13	574,27
554036	Legden	7.614	4.397.844,65	577,60
554060	Südlohn	9.738	5.986.020,86	614,71
554024	Heek	8.788	5.505.181,46	626,44
554064	Velen, Stadt	13.381	8.566.410,07	640,19
554052	Schöppingen	6.807	4.360.940,59	640,66
554016	Gescher, Glockenstadt	17.467	11.636.076,51	666,17
554028	Heiden	8.603	5.784.173,81	672,34
554012	Borken, Stadt	43.589	29.478.586,75	676,28
554056	Stadtlohn, Stadt	20.791	14.105.300,58	678,43
554040	Raesfeld	11.859	8.137.643,98	686,20
554004	Ahaus, Stadt	40.580	27.915.593,72	687,92
554044	Reken	15.488	10.672.986,79	689,11
554068	Vreden, Stadt	23.265	16.085.927,58	691,42
554048	Rhede, Stadt	19.837	14.113.153,77	711,46
554008	Bocholt, Stadt	72.409	51.599.848,27	712,62



bedeutende Aufwandsreduzierungen 2024/2025 (in T€)



Bezeichnung	T€
Versorgungsaufwendungen	+355
Erstattungen von verbundenen Unternehmen für Verwaltungsaufwendungen (u.a. Wegfall KFR)	+231
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	+301
Bilanzielle Abschreibungen	+257
Mieten und Pachten	+116
Geschäftsaufwendungen	+279
Werteveränderung bei Sachanlagen (komplette Anlagenabgänge aus dem Anlagevermögen)	+1.255



bedeutende Aufwandssteigerungen 2024/2025 (in T€)

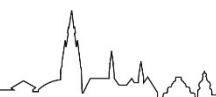


Bezeichnung	T€
Personalaufwendungen	-1.125
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-191
Anschaffung/Unterhaltung von Wirtschaftsgütern unter 800 €	-216
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-141
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-247
Kostenbeteiligung an der Durchführung des SGB II (Arbeitslosengeld II)	-147
Zuschüsse an übrige Bereiche (Kindergartenfinanzierung u.a.)	-227
Kreisumlage	-1.215
Jugendamtsumlage	-920

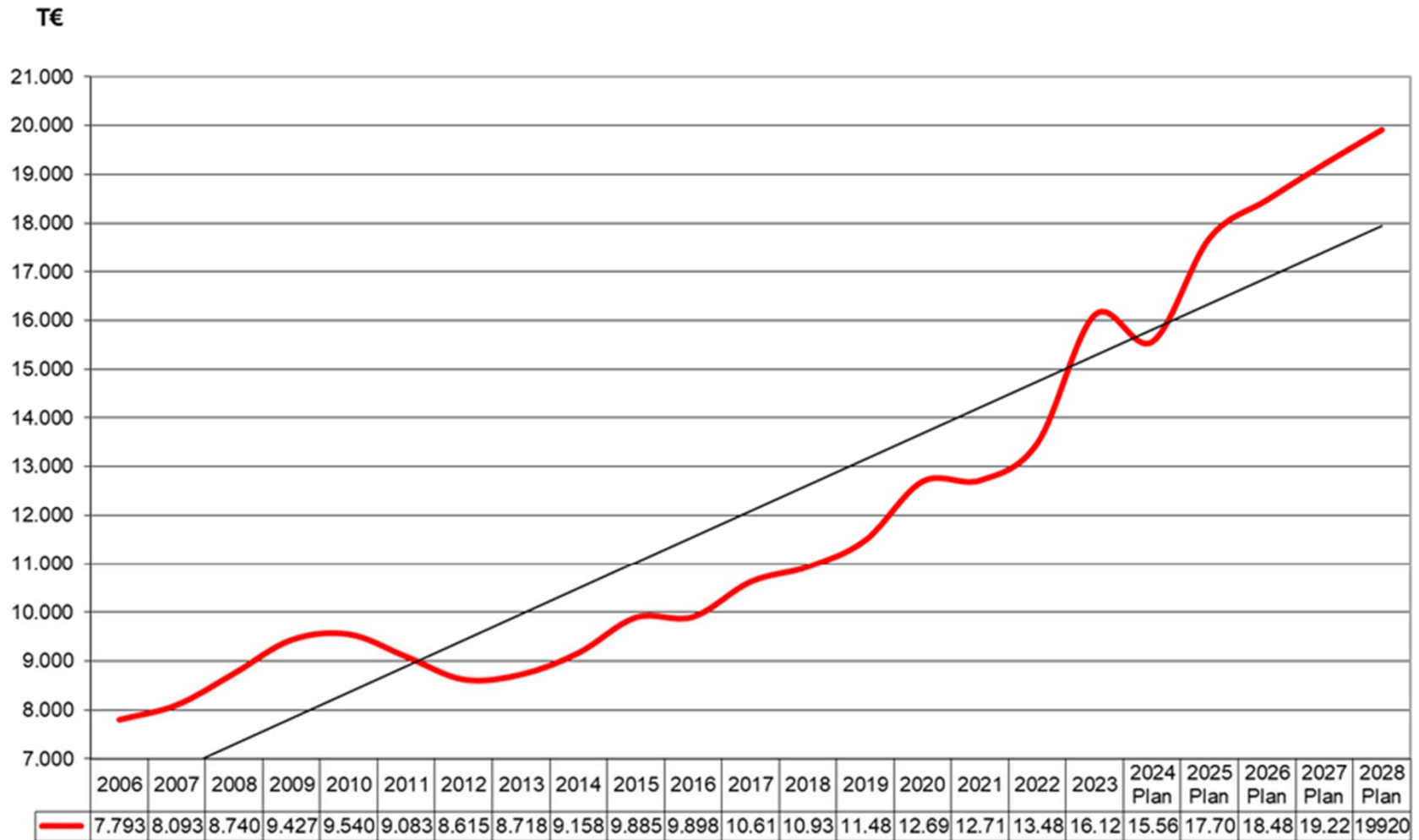


Kreis- und Jugendamtsumlage; Entwicklung im Finanzplanungszeitraum bis 2028

	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
Kreisumlage	-7.885	-9.100	-9.500	-9.880	-10.240
Jugendamtsumlage	-7.680	-8.600	-8.980	-9.340	-9.680
Summen	-15.565	-17.700	-18.480	-19.220	-19.920
Steigerung zum Vorjahr		-2.135	-780	-740	-700



Entwicklungen bei der Kreis- und Jugendamtsumlage 2006-2028 (in T€)



Landschaftsumlage im Gewand der Kreisumlage

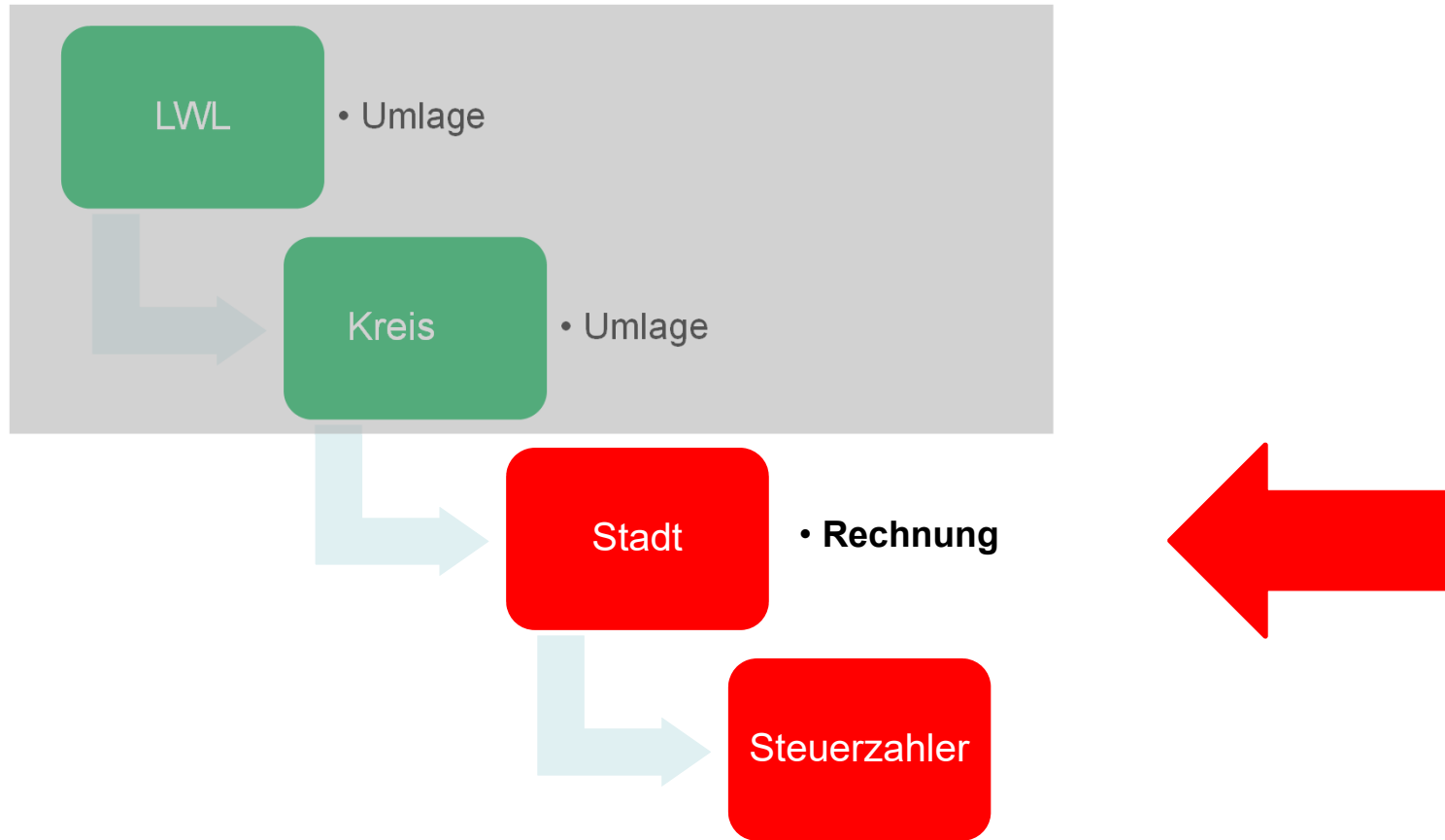
- Die Kreisumlage 2024 für Rhede beläuft sich auf **7.885.000 EUR**.
- In den Aufwendungen für die Kreisumlage steckt zu 72 % die von dort zu zahlende Umlage an den LWL = Rheder Anteil: **5.677.000 EUR**.
- Die LWL-Umlage wird zu 90 % aus sozialen Leistungen gebildet = Rheder Anteil: **5.109.000 EUR**.
- Diese sozialen Leistungen werden zu 80 % aus Personalaufwendungen gebildet = Rheder Anteil: **4.088.000 EUR**.
- Jede tarifliche Anpassung beim LWL und seinen sozialen Vertragspartnern schlägt dann bei der Stadt Rhede mit einer **Steigerung im 6-stelligen Bereich** zu Buche!



Dazu kommen dann noch die Personalaufwendungen des Kreises Borken, die natürlich im gleichen Umfang (prozentual) steigen. **Gegen diese Steigerung der Personalaufwendungen kann städtischerseits nicht mehr angespart werden.**



Wer steht beim Steuerzahler in der Verantwortung?



....die Torte landet immer im Gesicht der Kommune!

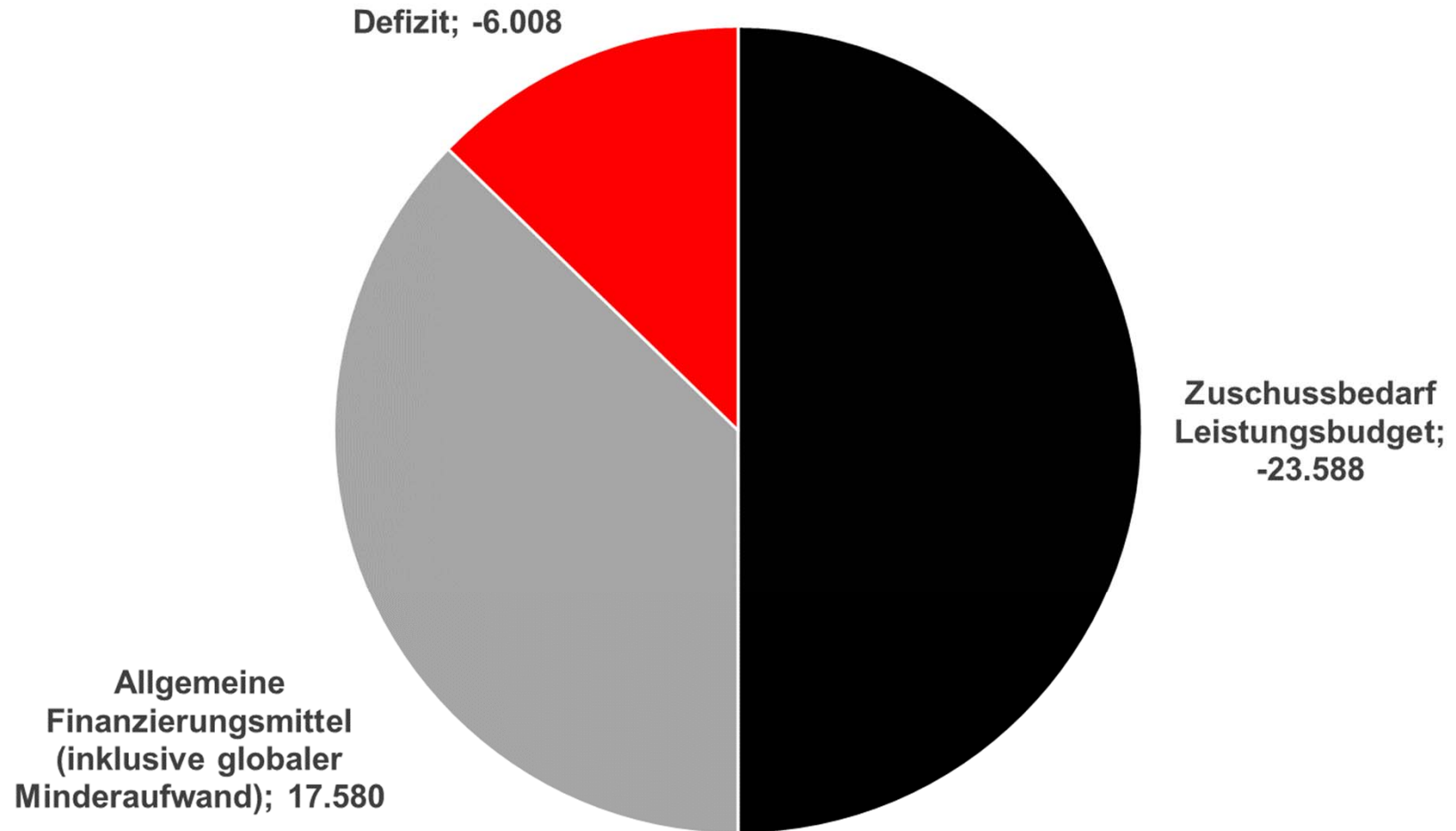


Veränderungen in den NKF-Produktbereichen 2014/2024

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Plan 2024	Differenz
1	Innere Verwaltung	-4.946.184 €	-11.927.150 €	-6.980.966 €
2	Sicherheit und Ordnung	-835.902 €	-1.502.650 €	-666.748 €
3	Schulträgeraufgaben	-1.122.637 €	-2.319.900 €	-1.197.263 €
4	Kultur und Wissenschaft	-510.698 €	-503.100 €	7.598 €
5	Soziale Leistungen	-1.187.051 €	-1.233.700 €	-46.649 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-4.718.529 €	-8.884.300 €	-4.165.771 €
7	Gesundheitsdienste	-213.474 €	-333.600 €	-120.126 €
8	Sportförderung	-260.733 €	-338.300 €	-77.567 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-489.057 €	-811.800 €	-322.743 €
10	Bauen und Wohnen	-179.881 €	-522.400 €	-342.519 €
11	Ver- und Entsorgung	54.964 €	187.400 €	132.436 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.895.014 €	-2.284.100 €	-389.086 €
13	Natur- und Landschaftspflege	-19.712 €	-143.500 €	-123.788 €
14	Umweltschutz	-44.811 €	-226.900 €	-182.089 €
15	Wirtschaft und Tourismus	-338.702 €	-850.300 €	-511.598 €
16	Allgemeine Finanzierungsmittel	14.758.509 €	25.490.900 €	10.732.391 €
		-1.948.912 €	-6.203.400 €	-4.254.488 €



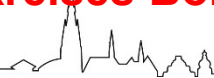
geplantes Jahresergebnis 2025 (in T€)



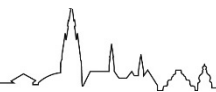
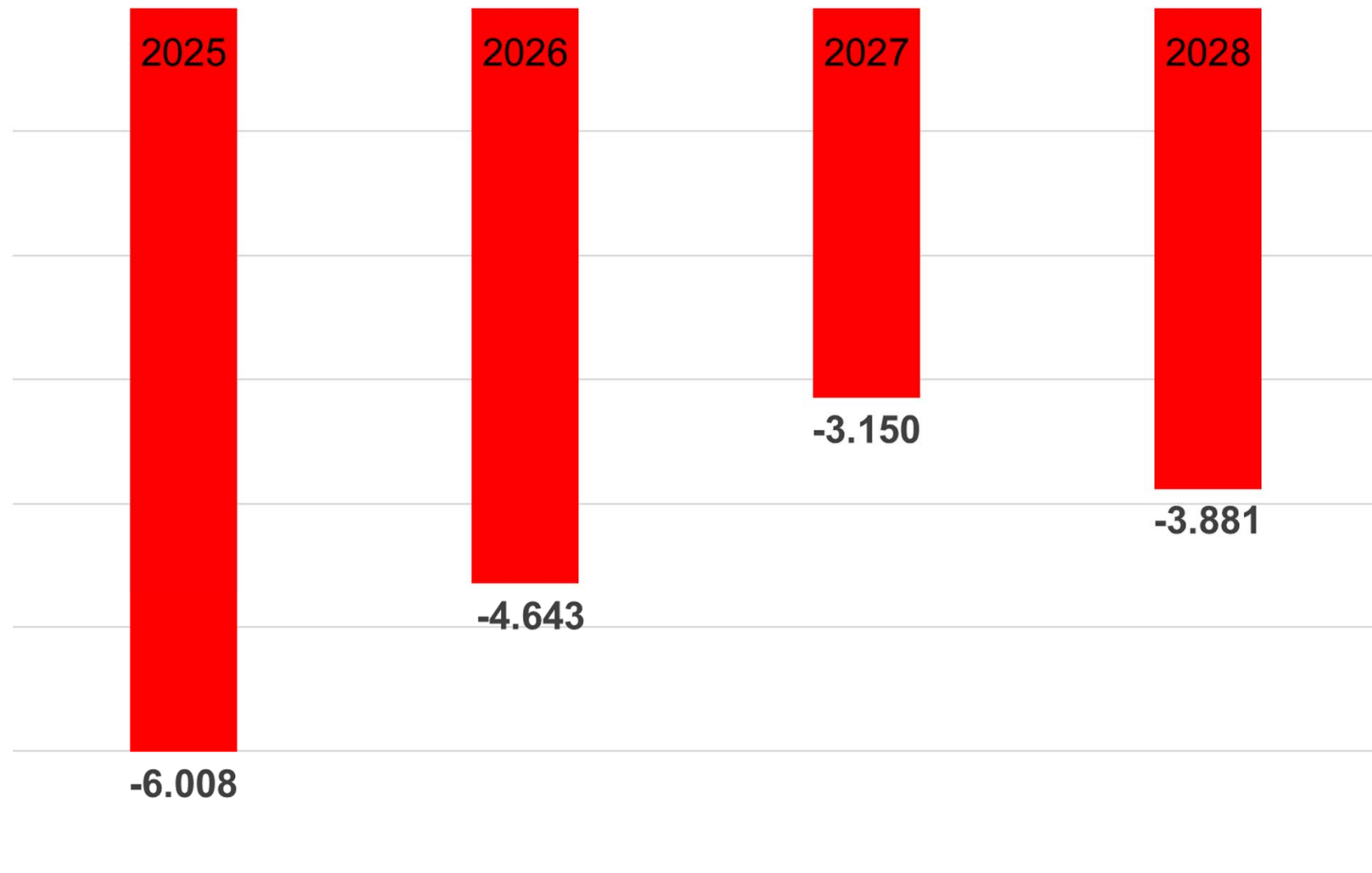
„globaler Minderaufwand“ als Planungshilfe 2025-2028

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.002.557,97	-6.386.400	-7.139.300	-5.785.100	-4.286.900	-5.039.100
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0	1.131.000	1.142.100	1.137.200	1.157.800
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.002.557,97	-6.386.400	-6.008.300	-4.643.000	-3.149.700	-3.881.300

- § 79 Absatz 3 GO NRW: Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von **2 Prozent** der Summe der **ordentlichen Aufwendungen** veranschlagt werden (**globaler Minderaufwand**).
- globaler Minderaufwand bedeutet Vernachlässigung von jahrzehntealten Veranschlagungsgrundsätzen (Vollständigkeit, Einzelveranschlagung, Haushaltsklarheit und –wahrheit, Vorsichtsprinzip)
- „**planerische**“ Schonung des Jahresergebnisses von 2025-2028 um einen Betrag von **4.568 T€**
- Haushalt des LWL berücksichtigt einen globalen Minderaufwand!
- **Berücksichtigung des globalen Minderaufwands im Haushaltsentwurf des Kreises Borken???**

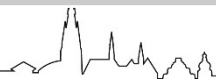


Defizite in den Ergebnisplänen 2025-2028 (in T€)



bedeutende Investitionsauszahlungen 2025 (in T€)

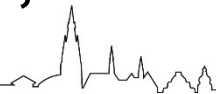
Bezeichnung	T€
Ausbau der kommunalen Warnsysteme (Sirenenanlagen)	-415
Infrastrukturausbau Ganztage an der Piusschule	-550
Sanierung und Optimierung der Gesamtschule	-4.000
Erneuerung der Heizungsanlage an der Gesamtschule	-485
Neubau eines Wohngebäudes Flurstraße/Dorbröker	-950
Neubau einer Wohnanlage für Menschen in Wohnungsnot (Bauhauskamp)	-1.000
Herrichtung und Neuanlage von Kinderspielplätzen (im Wesentlichen Windmühlpark)	-775
Ökologischer Ausgleich für Entwicklungsflächen	-448
Erschließung Entwicklungsflächen Heilig-Geist-Straße und Birkenweg	-1.050
Erweiterung / Erneuerung Beleuchtungsanlagen	-580
Anlegung Parkplatz Büssingstraße	-750
Renaturierung Rheder Bach (vom Hoxfelder Weg bis zum Schloßteich)	-840
Erneuerung von Wirtschaftswegen	-400



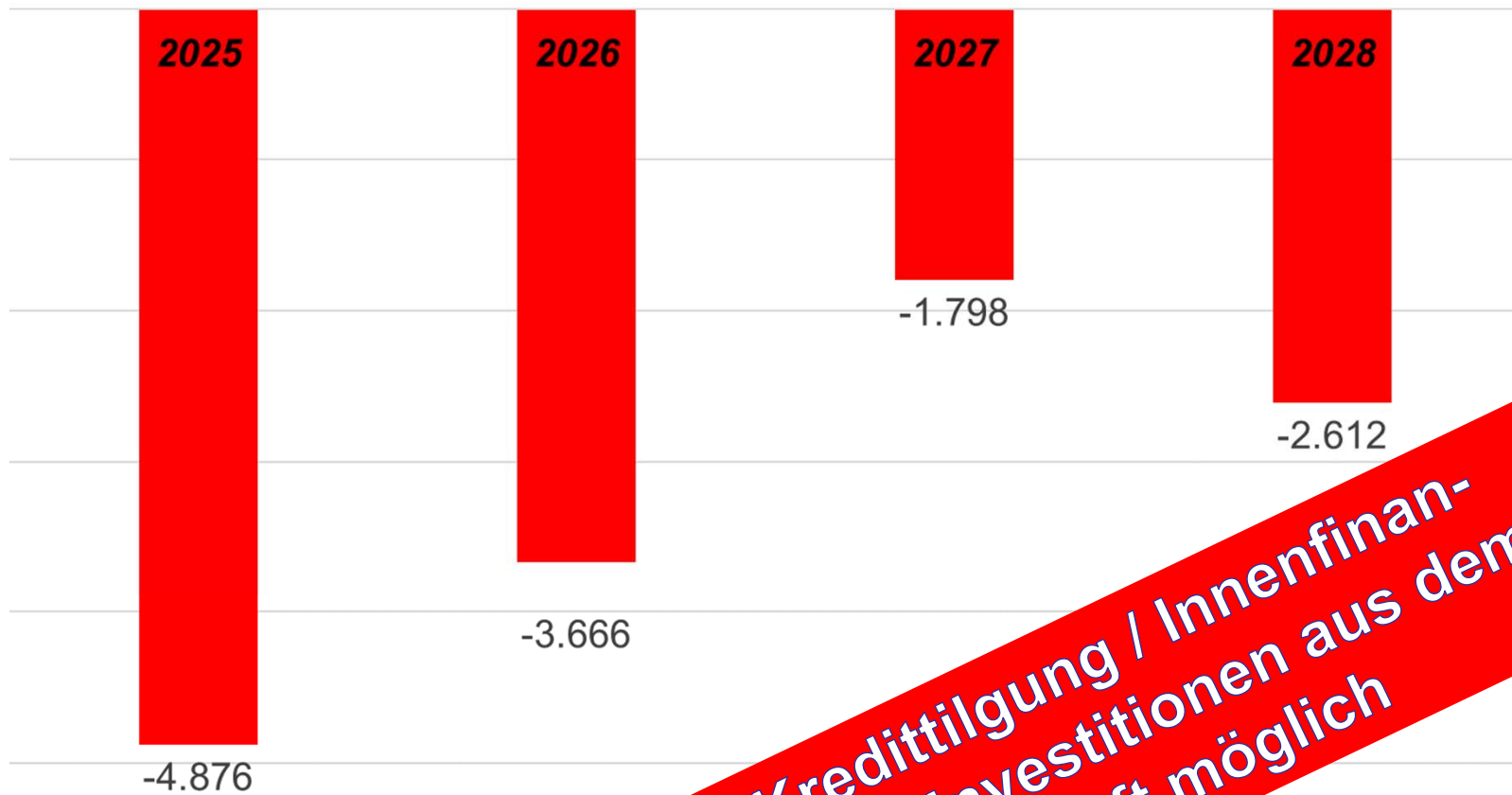
Hoch- und Tiefbauinvestitionen in 2025 (in T€)



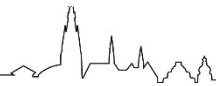
16,753 Mio. € an eigenen Brutto-Bauinvestitionen



Innenfinanzierung von Investitionen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit? (in T€)



keine Kredittilgung / Innenfinanzierung von Investitionen aus dem lfd. Geschäft möglich

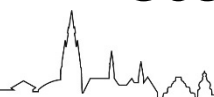


Finanzierung der Investitionen

hier: bedeutende Einzahlungen aus Zuwendungen (in T€)

Bezeichnung	T€
EU-Fördermittel aus dem Programm REACT „Bewältigung der Coronavirus-Krise“; Projekt: Windmühlpark	600
Landeszuwendung für den Ausbau von Warnsystemen	197
Landeszuwendung für den Infrastrukturausbau Ganztags Piußschule	470
Landeszuwendung für die Renaturierung des Rheder Bachs vom Hoxfelder Weg bis zum Schloßteich	630
Landeszuwendung für die Umsetzung von Maßnahmen im Bereich des Hochwasserschutzes	248
Landeszuwendung Fuß- und Radweg Ketteler Bach	207
Landeszuwendung Fuß- und Radwegbrücke Sophie-Scholl-Straße	157
Allgemeine Investitionspauschale des Landes	1.165
Schul- und Bildungspauschale (investiv)	297
Zuwendung im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes	297

Gesamtsumme an Zuwendungen: rd. 5 Mio. €!

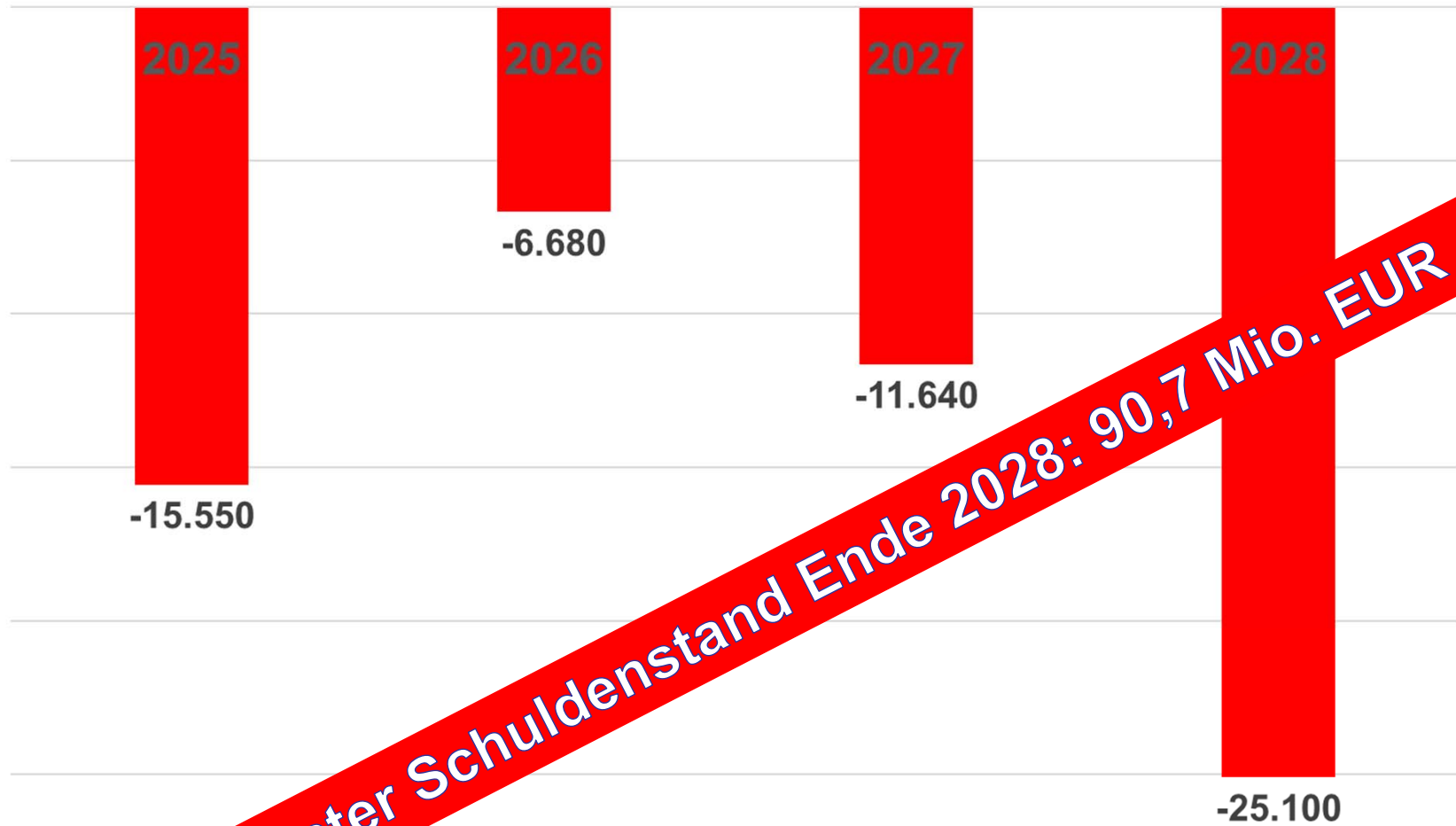


Finanzmittelfehlbetrag bedingt erhöhte Kreditaufnahme

	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
<u>Saldo</u> aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.876	-3.666	-1.798	-2.612
<u>Saldo</u> aus der Investitionstätigkeit	-16.697	-8.295	-13.526	-27.445
Finanzmittelfehlbetrag (= Addition der v.g. <u>Salden</u>)	-21.573	-11.961	-15.325	-30.057
<i>Nachrichtlich:</i>				
<u>Bestand Liquiditätskredite</u> für lfd. Geschäft und Kredittilgung	-6.100	-11.400	-15.100	-20.100



geplante Netto-Neuerschuldung 2025-2028 (in T€)



**kommunalbedeutsame Systeme werden von Bund und Land planvoll
vor die Wand gefahren...**

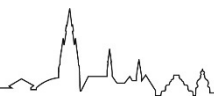
KITA

OGS

Flüchtlinge

Jugend

**u.v.a. nicht gegenfinanzierte
Ansprüche...**





...WIR HABEN FERTIG !!!



Stadt Rhede · Rathausplatz 9 · 46414 Rhede

Ich wünsche uns allen
eine gute Haushaltsdiskussion!

