

## Vorlage Nr. 655/21

Betreff: **Beratung Ergebnis- und Investitionsplan 2022 - 2025 - Ergebnisse aus den  
Fachausschussberatungen**

Status: **öffentlich**

### Beratungsfolge

|                                      |            |                          |                                  |
|--------------------------------------|------------|--------------------------|----------------------------------|
| Haupt-, Digital- und Finanzausschuss | 21.12.2021 | Berichterstattung durch: | Herrn Krümpel<br>Herrn Wullkotte |
|--------------------------------------|------------|--------------------------|----------------------------------|

### Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

|         |               |
|---------|---------------|
| Produkt | alle Produkte |
|---------|---------------|

### Finanzielle Auswirkungen

- ☒ Ja      ☐ Nein  
☐ einmalig      ☐ jährlich      ☐ einmalig + jährlich

#### Ergebnisplan

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| Erträge                   | 234.592.522,50 € |
| Aufwendungen              | 237.270.962,56 € |
| Verminderung Eigenkapital | 2.678.440,06 €   |

#### Investitionsplan

|              |                  |
|--------------|------------------|
| Einzahlungen | 31.871.950,00 €  |
| Auszahlungen | 54.448.204,00 €  |
| Eigenanteil  | -22.576.254,00 € |

#### Finanzierung gesichert

- ☒ Ja      ☐ Nein  
durch  
☐ Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt  
☒ sonstiges (siehe Begründung)

**Beschlussvorschlag/Empfehlung:**

1. Der Haupt-, Digital- und Finanzausschuss nimmt die Ergebnisse und Kenntnisnahmen der Etatberatungen in den Fachausschüssen gemäß den Anlage 1 bis 3 zur Kenntnis und stimmt unter Berücksichtigung der in der Begründung unter Buchstabe B, Ziffer 1 enthaltenen Erläuterungen den vorgeschlagenen Budgetveränderungen und den geänderten Verpflichtungsermächtigungen zu.
2. Der Haupt-, Digital- und Finanzausschuss stimmt den unter Buchstabe B, Ziffer 2 – Sonstige Änderungen in den Fach- und Sonderbereichsbudgets – aufgeführten Veränderungen zu.
3. Der Haupt-, Digital- und Finanzausschuss stimmt der Fortschreibung des Sonderbereichs 9 – Zentrale Finanzleistungen – gemäß der Anlage 4 unter Berücksichtigung der in den Begründungen unter Buchstabe B, Ziffer 4 enthaltenen Erläuterungen zu.
4. Der Haupt-, Digital- und Finanzausschuss kommt nach Prüfung der Einwendungen nach § 80 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW unter Berücksichtigung der unter Buchstabe B, Ziffer 5 gemachten Erläuterungen zu dem Ergebnis, dass eine weitergehende detaillierte Prüfung bzw. Bearbeitung der Einwendungen nicht erforderlich ist und empfiehlt dem Rat der Stadt Rheine, die Einwendungen zur Kenntnis zu nehmen und aufgrund der Einwendungen keine Änderungen des Haushaltsplanentwurfes zu beschließen.
5. Der Haupt-, Digital- und Finanzausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Rheine, die Haushaltssatzung für das Jahr 2022 einschließlich der Anlagen in der Fassung des Entwurfes des Haushaltsplanes 2022 unter Berücksichtigung der von den Fachausschüssen und dem Haupt-, Digital- und Finanzausschuss vorgeschlagenen Änderungen zu beschließen.
6. Der Haupt-, Digital- und Finanzausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Rheine, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zu beschließen.

**Begründung:**

**A. Allgemeine Hinweise**

Der Entwurf der Haushaltssatzung und des Ergebnis- und Investitionsplanes für das Haushaltsjahr 2022 wurde in der Sitzung des Rates am 28. September 2021 eingebracht.

Vom 2. November bis zum 8. Dezember 2021 erfolgten die Budgetberatungen in den Fachausschüssen.

**B. Erläuterungen zu den Beschlussvorschlägen**

## **1. Ergebnisse der Fachausschussberatungen**

Änderungen, die sich aus den Fachausschussberatungen ergeben haben, sind in den beige-fügten Übersichten Ergebnisplan (Anlage 1) und Investitionsplan (Anlage 2) dargestellt. Verpflichtungsermächtigungen, die in den Fachausschussberatungen beraten worden sind, werden in der Anlage 3 abgebildet.

Nachfolgend sind die einzelnen Änderungen für das Haushaltsjahr 2022 der betroffenen Fach- und Sonderbereiche abgebildet. Änderungen, die sich in Erträgen und Aufwendungen gegenseitig aufheben, sind nicht aufgeführt.

### **Ergebnisplan**

#### **Sonderbereich 0 – Verwaltungsführung - Büro des Bürgermeisters**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 22.000 EUR

##### **Produkt 0602 – Kulturförderung und Stadthalle**

(Empfehlungsbeschluss Kulturausschuss)

Budgetverbesserung: 34.000 EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge: 4.000 EUR

Landesförderung Dritte Orte

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge: 10.000 EUR

Spenden Jugendkunstschule

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge: 5.000 EUR

Kursgebühren Jugendkunstschule

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge: 20.000 EUR

Veranstaltungserlöse Jugendkunstschule

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen: 5.000 EUR

Weiterentwicklung der Jugendkunstschule

##### **Produktgruppe 07 – Sportförderung**

(Empfehlungsbeschluss Sportausschuss)

Budgetverschlechterung: 12.000 EUR

Transferaufwendungen

Mehraufwendungen: 12.000 EUR

Zinszuschüsse TV Mesum (vgl. Investitionsplan)

#### **Fachbereich 3 – Recht und Ordnung**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 61.800 EUR

**Produktgruppe 34 – Bürgerservice**

(Kenntnisnahme Rat)

Budgetverschlechterung: 61.800 EUR

Personalaufwendungen

Mehraufwendungen: 61.800 EUR

Neue Stelle Standesbeamte/r (vgl. Vorlage 567/21)

**Fachbereich 5 – Planen und Bauen**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 353.000 EUR

**Produktgruppe 51 – Stadtplanung**

(Empfehlungsbeschluss Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt u. Klimaschutz)

Budgetverschlechterung: 15.900 EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge: 142.800 EUR

Landesförderung Sofortprogramm „Stärkung unserer Innenstädte und Zentren in NRW“

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen: 158.700 EUR

Zusätzliche Maßnahmen aus dem Sofortprogramm „Stärkung unserer Innenstädte und Zentren in NRW“

**Produktgruppe 52 – Gebäudemanagement**

(Empfehlungsbeschluss Bau- und Mobilitätsausschuss)

Budgetverbesserung: 844.000 EUR

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Mehrerträge: 450.000 EUR

Benutzungsentgelte der Selbstzahler in Übergangswohnheimen (vgl. Produktgruppe 81)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen: 500.000 EUR

Aktualisierte Kostenschätzung der Maßnahme „Gymnasium Dionysianum: Brandschutz und Barrierefreiheit“

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen: 400.000 EUR

Neukalkulation der Maßnahmen in der Gebäudeunterhaltung

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen: 500.000 EUR

Verlagerung Moduleinheiten an der Kita St. Elisabeth zum neuen Standort

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 6.000 EUR  
Salinenpark: Rückbau Mauer und Anpflanzung einer Hecke

**Produkt 5301 – Mobilitäts- und Verkehrsplanung**  
(Empfehlungsbeschluss Bau- und Mobilitätsausschuss)  
Budgetverschlechterung: 460.100 EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
Mehrerträge: 40.000 EUR  
Förderung E-Mobilitätskonzept

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 60.000 EUR  
Erstellung E-Mobilitätskonzept

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 440.100 EUR  
Öffentliche Anteile der Stadt Rheine für Niederschlagswasser, Straßenreinigung und Winterdienst

**Produkt 55 – Umwelt, Klimaschutz und Grünplanung**  
(Empfehlungsbeschluss Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt u. Klimaschutz)  
Budgetverschlechterung: 15.000 EUR

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 5.000 EUR  
Errichtung Hundeauslaufflächen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 10.000 EUR  
Erstellung/Weiterentwicklung eines Klimafolgenanpassungskonzeptes

**Fachbereich 8 – Schulen, Soziales, Migration und Integration**  
Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 1.246.900 EUR

**Produktgruppe 81 – Integrationsarbeit**  
(Empfehlungsbeschluss Sozialausschuss)  
Budgetverbesserung: 8.600 EUR

**Produkt 8101 – Unterbringung, Beratung und Begleitung von Zuwanderern**  
Budgetverschlechterung: 1.100 EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
Mehrerträge: 18.900 EUR  
Landeszuweisung, geplante Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG NRW)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 20.000 EUR  
3. Fortschreibung des Migrations- und Integrationskonzeptes

**Produkt 8103 – Hilfen für Asylbewerber**  
Budgetverbesserung: 9.700 EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
Mehrerträge: 474.200 EUR  
Landeszuweisung, geplante Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes  
(FlüAG NRW)

Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
Mindererträge: 14.500 EUR  
Beendigung der Fördermaßnahme „Teilhabemanagement“

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  
Mehraufwendungen: 450.000 EUR  
Benutzungsentgelte der Selbstzahler in Übergangswohnheimen (vgl. Produktgruppe 52)

**Produktgruppe 83 – Soziale Transferleistungen**  
(Empfehlungsbeschluss Sozialausschuss)  
Budgetverbesserung: 1.284.000 EUR

Transferaufwendungen  
Minderaufwendungen: 1.284.000 EUR  
Anteil an den kommunalen Kosten des SGB II

**Produktgruppe 84 – Soziale Einrichtungen**  
(Empfehlungsbeschluss Sozialausschuss)  
Budgetverschlechterung: 15.700 EUR

Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
Mehrerträge: 62.800 EUR  
Fördermittel für das Projekt „Prävention von Wohnungsnotfällen“

Transferaufwendungen  
Mehraufwendungen: 78.500 EUR  
Personalkostenzuschuss für das Projekt „Prävention von Wohnungsnotfällen“

**Produktgruppe 85 – Schulen**  
(Empfehlungsbeschluss Schulausschuss)  
Budgetverschlechterung: 30.000 EUR

Produkt 850 – Bereitstellung schulischer Einrichtungen  
Budgetverschlechterung: 30.000 EUR

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Mehraufwendungen: 30.000 EUR  
Evaluation und Koordination Konzept Schulsozialarbeit

**Sonderprojekt – „Konversion“**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 100.000 EUR

**Produktgruppe 5952 – Damloup-Kaserne**

(Empfehlungsbeschluss Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt u. Klimaschutz)  
Budgetverbesserungen: 100.000 EUR

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Minderaufwendungen: 100.000 EUR  
Verschiebung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen

**Investitionsplan**

**Fachbereich 0 – Verwaltungsführung - Büro des Bürgermeisters**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 12.000 EUR

**Produktgruppe 07 – Sportförderung**

(Empfehlungsbeschluss Sportausschuss)  
Budgetverbesserung: 12.000 EUR

Auszahlungen aus aktivierbaren Zuwendungen  
Minderauszahlungen: 12.000 EUR  
Tilgungszuschüsse TV Mesum (vgl. Ergebnisplan)

**Sonderbereich 2 – Jugend und Bildung**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 10.000 EUR

**Produktgruppe 21 – Jugendamt**

(Empfehlungsbeschluss Jugendhilfeausschuss)  
Budgetverschlechterung: 10.000 EUR

Produkt 2102 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege  
Budgetverschlechterung: 10.000 EUR

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen  
Mehrauszahlungen: 10.000 EUR  
Kita St. Elisabeth - Außenspielgeräte

**Fachbereich 3 – Recht und Ordnung**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 55.000 EUR

**Produktgruppe 33 – Feuerwehr/Rettungsdienst**

(Kenntnisnahme Rat, 16.11.2021)

Budgetverschlechterung: 55.000 EUR

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Mehrauszahlungen: 55.000 EUR

Bau zweier Slipanlagen laut Brandschutzbedarfsplan

**Fachbereich 5 – Planen und Bauen**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 1.402.000 EUR

**Produktgruppe 52 – Gebäudemanagement**

(Empfehlungsbeschluss Bau- und Mobilitätsausschuss)

Budgetverschlechterung: 1.375.000 EUR

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Mindereinzahlungen: 1.005.000 EUR

Sporthalle am Kopernikus-Gymnasium - Anpassung und Wechsel von Förderprogrammen für die Sanierungsmaßnahme

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Mehreinzahlungen: 280.000 EUR

Paul-Gerhardt-Schule - Förderung einer Lüftungsanlage

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Mehrauszahlungen: 350.000 EUR

Paul-Gerhardt-Schule - Einbau einer Lüftungsanlage

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Mehrauszahlungen: 300.000 EUR

Nelson-Mandela-Schule- Beschaffung von Moduleinheiten

**Produkt 5301 – Mobilitäts- und Verkehrsplanung**

(Empfehlungsbeschluss Bau- und Mobilitätsausschuss)

Budgetverschlechterung: 27.000 EUR

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Mindereinzahlungen: 270.000 EUR

Ludgerusring (Im Schultenhoek- Schwanenburg) – Maßnahmenverschiebung

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Minderauszahlungen: 348.000 EUR

Ludgerusring (Im Schultenhoek- Schwanenburg)– Maßnahmenverschiebung

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Mindereinzahlungen: 285.000 EUR

Am Kellersberg/Schmidts-Kämpken (Schwanenburg bis Zum Weddenfeld) - Maßnahmenverschiebung

Auszahlungen für Baumaßnahmen  
Minderauszahlungen: 360.000 EUR  
Am Kellersberg/Schmidts Kämpken (Schwanenburg bis Zum Weddenfeld) -  
Maßnahmenverschiebung

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen  
Mehreinzahlung: 180.000 EUR  
Radweg „Am Dreeshof“ – Kostenerstattung Dritter

Auszahlungen für Baumaßnahmen  
Mehrauszahlungen: 180.000 EUR  
Radweg „Am Dreeshof“

Auszahlungen für Baumaßnahmen  
Mehrauszahlungen: 180.000 EUR  
Zum Hasenpohl (Brücke) – aktualisierte Kostenschätzung

#### **Fachbereich 8 – Schulen, Soziales, Migration und Integration**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 150.000 EUR

##### **Produktgruppe 85 – Schulen**

(Empfehlungsbeschluss Schulausschuss)  
Budgetverbesserung: 150.000 EUR

##### **Produkt 850 – Bereitstellung schulischer Einrichtungen**

Budgetverbesserung: 150.000 EUR  
Einrichtung Konradschule – Maßnahmenverschiebung

#### **Sonderprojekt – „Rahmenplan Innenstadt“**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 9.800 EUR

##### **Produktgruppe 5941 – Projekt A - Besondere Orte der Innenstadt**

(Empfehlungsbeschluss Bau- und Mobilitätsausschuss)  
Budgetverbesserung: 9.800 EUR

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen  
Mindereinzahlungen: 18.200 EUR  
Umgestaltung Staelscher Hof - Maßnahmenverschiebung

Auszahlungen für Baumaßnahmen  
Minderauszahlungen: 28.000 EUR  
Umgestaltung Staelscher Hof - Maßnahmenverschiebung

## 2. Sonstige Änderungen in den Fach- und Sonderbereichsbudgets

Nachfolgend sind Änderungen abgebildet, die sich nach den Fachausschussberatungen ergeben haben.

### Ergebnisplan

#### Sonderbereich 0 – Verwaltungsführung - Büro des Bürgermeisters

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 10.000 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 19.000 EUR | 20.100 EUR | 21.400 EUR |

#### **Produkt 02 – Verwaltungsführung, Informations- und Öffentlichkeitsarbeit**

Budgetverschlechterung: 40.000 EUR

| Beschreibung                                                                                                  | 2022        | 2023  | 2024  | 2025  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|-------|-------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:<br>Leitlinienprozess für Bürgerbeteiligung (vgl. Vorlage 598/21) | -40.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

#### **Produkt 0602 – Kulturförderung und Stadthalle**

Budgetverbesserung: 30.000 EUR

| Beschreibung                                                                                                                        | 2022        | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen:<br>Zuschuss vom Kreis Steinfurt<br>ARTandTECH.space für Jugendkunstschule                       | 70.000 EUR  | 70.000 EUR | 70.000 EUR | 70.000 EUR |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Herrichtung jüdischer Friedhof<br>am Mühlentörchen und Rückverlegung von Grabsteinen | -40.000 EUR | 0 EUR      | 0 EUR      | 0 EUR      |

#### Sonderbereich 2 – Jugend und Bildung

Budgetveränderung für das Haushaltsjahr 2022: 0 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 14.300 EUR | 15.100 EUR | 16.000 EUR |

### **Fachbereich 3 – Recht und Ordnung**

Budgetveränderung für das Haushaltsjahr 2022: 0 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025        |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|-------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 94.300 EUR | 99.700 EUR | 106.000 EUR |

### **Fachbereich 4 – Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 176.000 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 13.500 EUR | 14.300 EUR | 15.200 EUR |

#### **Produktgruppe 41 – Grundstücksmanagement**

Budgetverbesserung: 14.000 EUR

| Beschreibung                                 | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       |
|----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Landeszuwendung Klima- und<br>Forstpauschale | 14.000 EUR | 14.000 EUR | 14.000 EUR | 14.000 EUR |

#### **Produktgruppe 42 – Finanzen**

Budgetverschlechterung: 190.000 EUR

| Beschreibung                                                                                 | 2022         | 2023         | 2024           | 2025           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| Stadtwerke Rheine GmbH<br>Ausschüttung<br>Veränderung aufgrund Wirtschaftsplans              | -198.000 EUR | -725.000 EUR | -1.107.000 EUR | -1.346.000 EUR |
| Technische Betriebe Rheine<br>Ausschüttung<br>Veränderung aufgrund Wirtschaftsplans          | 0 EUR        | 848.000 EUR  | 309.000 EUR    | -1.000 EUR     |
| Eigenbetrieb Kloster Bentlage<br>Transferaufwendung<br>Veränderung aufgrund Wirtschaftsplans | 8.000 EUR    | 9.000 EUR    | 12.000 EUR     | -10.000 EUR    |

### **Fachbereich 5 – Planen und Bauen**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 18.900 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 16.000 EUR | 17.000 EUR | 18.000 EUR |

**Produktgruppe 51 – Stadtplanung**

Budgetverbesserung: 65.000 EUR

| Beschreibung                                                                                                             | 2022       | 2023  | 2024  | 2025  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|-------|-------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen:<br>Kompensationsleistungen des Landes für Klimaschutz: Erstellung Klimaschutzanalyse | 65.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

**Produktgruppe 52 – Gebäudemanagement**

Budgetveränderung: 0 EUR

| Beschreibung                                                                               | 2022         | 2023  | 2024  | 2025  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|-------|-------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen:<br>Machtbarkeitsstudie Photovoltaikanlagen - Förderung | 295.300 EUR  | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Machtbarkeitsstudie Photovoltaikanlagen     | -295.300 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

**Produkt 5301 – Mobilitäts- und Verkehrsplanung**

Budgetverschlechterung: 46.100 EUR

| Beschreibung                                                                                                           | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen:<br>Kompensationsleistungen des Landes für Klimaschutz: Straßenbeleuchtung          | 83.900 EUR   | 0 EUR        | 0 EUR        | 0 EUR        |
| Kostenerstattung und Kostenumlagen<br>Umstufung der Straße K57 – Ablösebetrag Kreis Steinfurt (vgl. Vorlage 614/21)    | 324.000 EUR  | 0 EUR        | 0 EUR        | 0 EUR        |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Umstufung der Straße K57 – Sanierungsaufwendungen (vgl. Vorlage 614/21) | -324.000 EUR | 0 EUR        | 0 EUR        | 0 EUR        |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Straßenbeleuchtung – Anstieg Energiekosten                              | -130.000 EUR | -130.000 EUR | -130.000 EUR | -130.000 EUR |

### **Fachbereich 7 – Interner Service**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 25.000 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 16.900 EUR | 17.800 EUR | 19.000 EUR |

### **Produktbereich 73 – Politische Gremien**

Budgetverschlechterung: 25.000 EUR

| Beschreibung                                                            | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen<br>Anpassung Entschädigungsverordnung | -25.000 EUR | -50.000 EUR | -50.000 EUR | -50.000 EUR |

### **Fachbereich 8 – Schulen, Soziales, Migration und Integration**

Budgetveränderung für das Haushaltsjahr 2022: 0 EUR

| Beschreibung                              | 2022  | 2023       | 2024       | 2025       |
|-------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Personalaufwand<br>(Änderungen Besoldung) | 0 EUR | 36.000 EUR | 38.000 EUR | 40.400 EUR |

### **Investitionsplan**

### **Fachbereich 3 – Recht und Ordnung**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 183.300 EUR

### **Produktgruppe 33 – Feuerwehr/Rettungsdienst**

Budgetverbesserung: 183.300 EUR

| Beschreibung                                               | 2022        | 2023  | 2024  | 2025  |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------|-------|-------|
| Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:<br>Sirenenförderung | 183.300 EUR | 0 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

### **Fachbereich 4 – Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement**

Budgetveränderung für das Haushaltsjahr 2022: 0 EUR

### **Produktgruppe 42 – Finanzen**

Budgetveränderung: 0 EUR

| Beschreibung                                                                                     | 2022   | 2023         | 2024         | 2025      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|--------------|-----------|
| Technische Betriebe Rheine<br>Einlage in Kapitalrücklage<br>Veränderung aufgrund Wirtschaftsplan | -0 EUR | -848.000 EUR | -309.000 EUR | 1.000 EUR |

**Fachbereich 5 – Planen und Bauen**

Budgetveränderung für das Haushaltsjahr 2022: 0 EUR

**Produkt 5301 – Mobilitäts- und Verkehrsplanung**

Budgetveränderung: 0 EUR

| Beschreibung                                                 | 2022         | 2023         | 2024  | 2025  |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------|-------|
| Wirtschaftsweg Am Moosgraben (Bonifatiusstraße bis Haselweg) | 120.000 EUR  | 0 EUR        | 0 EUR | 0 EUR |
| Wirtschaftsweg Am Hilgenfeld (Waldweg bis Maiglöckenweg)     | -120.000 EUR | 180.000 EUR  | 0 EUR | 0 EUR |
| Wirtschaftsweg; Allg. Erneuerung                             | 0 EUR        | -180.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

**3. Änderungen im Haupt-, Digital- und Finanzausschuss**

Nachfolgend werden die Änderungen abgebildet, die sich bei entsprechender Beschlussfassung in der heutigen Haupt-, Digital- und Finanzausschusssitzung ergeben.

**Ergebnisplan**

**Fachbereich 5 – Planen und Bauen**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 340.000 EUR

**Produktgruppe 52 – Gebäudemanagement**

Budgetverbesserung: 540.000 EUR

| Beschreibung                                                                                       | 2022        | 2023         | 2024         | 2025  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|-------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 612/21) | 540.000 EUR | -390.000 EUR | -150.000 EUR | 0 EUR |

**Produkt 5301 – Mobilitäts- und Verkehrsplanung**

Budgetverschlechterung: 200.000 EUR

| Beschreibung                                                                                                     | 2022         | 2023          | 2024          | 2025          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Straßenunterhaltung – Maßnahmenverschiebung (vgl. Vorlage 657/21) | -200.000 EUR | 0 EUR         | 0 EUR         | 0 EUR         |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>Breitbandausbau (vgl. Vorlage 656/21)                             | 0 EUR        | -2.000.000EUR | -2.000.000EUR | -2.000.000EUR |

**Fachbereich 7 – Interner Service**

Budgetverschlechterung für das Haushaltsjahr 2022: 260.400 EUR

**Produktgruppe 71 – Service Organisation**

Budgetverschlechterung: 260.400 EUR

| Beschreibung                                                                               | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Personalaufwendungen<br>zwei Stellen Digitalisierung<br>(vgl. Vorlage 631/21)              | -160.400 EUR | -164.400 EUR | -168.500 EUR | -172.700 EUR |
| Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>Digitalisierung<br>(vgl. Vorlage 654/21) | -100.000 EUR | -100.000 EUR | -100.000 EUR | -100.000 EUR |

**Investitionsplan**

**Fachbereich 5 – Planen und Bauen**

Budgetverbesserung für das Haushaltsjahr 2022: 20.625.500 EUR

**Produktgruppe 52 – Gebäudemanagement**

Budgetverbesserung: 18.820.000 EUR

| Beschreibung                                                                                            | 2022           | 2023            | 2024         | 2025  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|-------|
| Baumaßnahmen<br>GSO Marienschule Hauenhorst<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21) | 910.000 EUR    | -560.000 EUR    | -350.000 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>GSO Annetteschule<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)           | 350.000 EUR    | -350.000 EUR    | 0 EUR        | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Elsa-Brändström-Realschule<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)  | 14.000.000 EUR | -14.000.000 EUR | 0 EUR        | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Euregio-Gesamtschule<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)        | 150.000 EUR    | -150.000 EUR    | 0 EUR        | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>GSO Ludgerusschule Elte<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)     | 910.000 EUR    | -910.000 EUR    | 0 EUR        | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>GSO Michaelschule<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)           | 2.500.000 EUR  | -2.500.000 EUR  | 0 EUR        | 0 EUR |

**Produkt 5301 – Mobilitäts- und Verkehrsplanung**  
 Budgetverbesserung: 1.805.500 EUR

| Beschreibung                                                                                                                    | 2022         | 2023         | 2024  | 2025  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------|-------|
| Baumaßnahmen<br>Kreisverkehr Lingener<br>Damm/Am Stadtwalde<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)         | 220.000 EUR  | -220.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Kreisverkehr Lingener<br>Damm/Staufenstr./Römerstr.<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21) | 220.000 EUR  | -220.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Kreisverkehr Sonnen-/ Wind-<br>mühlenstraße<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 612/21)         | 220.000 EUR  | -220.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Alter Neuenkirchener Weg<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 657/21)                                | -77.500 EUR  | 77.500 EUR   | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Birkenallee (Am Stadtwalde<br>bis Sandkampstraße)<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 657/21)       | -500.000 EUR | 500.000 EUR  | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Birkenallee (Am Stadtwalde<br>bis Sandkampstraße)<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 657/21)   | 675.000 EUR  | -675.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Birkenallee (Dorfstraße bis Am<br>Stadtwalde)<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 657/21)           | -300.000 EUR | 300.000 EUR  | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Birkenallee (Dorfstraße bis Am<br>Stadtwalde)<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 657/21)       | 500.000 EUR  | -500.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Dutumer Straße (Wagnerstr. –<br>Beethovenstr.)<br>Verschiebung von Baumaß-<br>nahmen (vgl. Vorlage 657/21)          | -315.000 EUR | 315.000 EUR  | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Dutumer Straße (Wagnerstr. –                                                                                    | 450.000 EUR  | -450.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

|                                                                                                                           |              |              |       |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------|-------|
| Beethovenstr.)<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21)                                                     |              |              |       |       |
| Beiträge<br>Homeyerstraße<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21)                                          | -90.000 EUR  | 90.000 EUR   | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Homeyerstraße<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21)                                      | 150.000 EUR  | -150.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Krumme Straße/Steinfurter Straße - Fahrradstraße<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21)       | -160.000 EUR | 160.000 EUR  | 0 EUR | 0 EUR |
| Baumaßnahmen<br>Krumme Straße/Steinfurter Straße - Fahrradstraße<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21)   | 900.000 EUR  | -900.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Schleupestraße (Eichenstraße bis Anton-Führer-Straße)<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21)  | -23.000 EUR  | 23.000 EUR   | 0 EUR | 0 EUR |
| Beiträge<br>Staelskottenweg (Hauenhorster Straße bis BÜ Hörstkamp)<br>Verschiebung von Baumaßnahmen (vgl. Vorlage 657/21) | -14.000 EUR  | 14.000 EUR   | 0 EUR | 0 EUR |
| Baukosten<br>Dorfmitte Mesum - Entwurfsplanung (vgl. Vorlage 658/21)                                                      | -50.000 EUR  | -275.000 EUR | 0 EUR | 0 EUR |

Bei entsprechender Beschlussfassung in der heutigen Haupt-, Digital- und Finanzausschusssitzung würden sich auch bei den Verpflichtungsermächtigungen (vgl. Anlage 3) noch Änderungen ergeben.

#### 4. Änderungen im Sonderbereich 9 – Zentrale Finanzleistungen

Die Änderungen im Sonderbereich 9 ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

**Ergebnisplan (in EUR):**

| Änderungen                                         | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     |
|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Grundsteuer A<br>(aufgrund aktueller Bescheidlage) | -6.000   | -6.000   | -6.000   | -6.000   |
| Grundsteuer B                                      | -201.000 | -202.000 | -203.000 | -204.000 |

|                                                                                                                                                                                                                         |                  |                   |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| (aufgrund aktueller Bescheidlage)                                                                                                                                                                                       |                  |                   |                |                |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer<br>(aufgrund Regionalisierung Steuer-<br>schätzung November 2021)                                                                                                                        | 1.154.000        | 1.072.000         | 929.000        | 832.000        |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer<br>(aufgrund Regionalisierung Steuer-<br>schätzung November 2021)                                                                                                                           | 101.000          | 132.000           | 142.000        | 150.000        |
| Hundesteuer<br>(aufgrund aktueller Bescheidlage)                                                                                                                                                                        | 3.000            | 3.000             | 3.000          | 3.000          |
| Schlüsselzuweisung<br>(aufgrund GFG-Modellrechnung,<br>Regionalisierung Steuerschätzung<br>November 2021 sowie Ist-Werte<br>Gemeindesteuern und Gemeindean-<br>teile Einkommen- und Umsatzsteuer)                       | 26.000           | -2.800.000        | 351.000        | 334.000        |
| Konzessionsabgaben<br>(aufgrund Wirtschaftsplan Stadt-<br>werke Rheine GmbH)                                                                                                                                            | -26.000          | -63.000           | -73.000        | -48.000        |
| Ertrag aus Nachzahlungszinsen<br>Gewerbsteuer<br>(aufgrund Urteil BVerfG)                                                                                                                                               | -100.000         | -100.000          | -100.000       | -100.000       |
| Versorgungsaufwendungen<br>(aufgrund Anpassung Versorgung-<br>skassenbeiträge)                                                                                                                                          | -290.000         | -299.000          | -308.000       | -318.000       |
| Kreisumlage<br>(aufgrund GFG-Modellrechnung,<br>Regionalisierung Steuerschätzung<br>November 2021, Hebesatz Kreis-<br>haushalt sowie Ist-Werte Gemein-<br>desteuern und Gemeindeanteile<br>Einkommen- und Umsatzsteuer) | 385.000          | 80.000            | -2.000         | 49.000         |
| Aufwand für Zinsen Gewerbsteuer<br>(aufgrund Urteil BVerfG)                                                                                                                                                             | 40.000           | 40.000            | 40.000         | 40.000         |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                                                                            | <b>1.086.000</b> | <b>-2.143.000</b> | <b>773.000</b> | <b>732.000</b> |

Aufgrund der Corona-Pandemie hat das Land NRW das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF-CIG) erlassen. Wie im Vorjahr wurden auch 2022 die coronabedingten Mindererträge und Mehraufwendungen als außerordentlicher Ertrag im Sonderbereich 9 in den Haushaltsplanentwurf aufgenommen. Der Betrag von 8.526 TEUR ändert sich durch die in dieser Vorlage enthaltenen Veränderungen nicht.

#### Investitionsplan:

Im Investitionsplan gibt es keine Änderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf.

In der Anlage 4 ist der Sonderbereich 9 aktualisiert dargestellt.

Aufgrund der in der heutigen Sitzung beschlossenen Änderungen des Entwurfes sind bis zur Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2022 in der Ratssitzung am 18. Januar 2022 noch

folgende Änderungen einzuarbeiten:

- Neukalkulation der Investitionskredite und der dafür notwendigen Zinsen
- Neukalkulation der Zinsen für Liquiditätskredite und für die Anlage von liquiden Mitteln

## **5. Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung**

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung 2022 mit ihren Anlagen ist in der Ratssitzung am 28. September 2021 eingebracht worden.

Nach § 80 Abs. 3 Gemeindeordnung NW (GO) ist der dem Rat vorgelegte Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen anschließend öffentlich bekannt zu machen. In § 80 Abs. 3 GO wird dazu folgendes ausgeführt:

„Nach Zuleitung des Entwurfs der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen an den Rat ist dieser unverzüglich bekannt zu geben und während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat zur Einsichtnahme verfügbar zu halten. In der öffentlichen Bekanntgabe ist eine Frist von mindestens vierzehn Tagen festzulegen, in der Einwohner oder Abgabepflichtige gegen den Entwurf Einwendungen erheben können und die Stelle anzugeben, bei der die Einwendungen zu erheben sind. Die Frist für die Erhebung von Einwendungen ist so festzusetzen, dass der Rat vor der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung darüber beschließen kann.“

Die öffentliche Bekanntmachung der Stadt Rheine über den Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Rheine für das Haushaltsjahr 2022 ist auf der Internetseite der Stadt Rheine [www.rheine.de](http://www.rheine.de) > Rathaus und Service > Bekanntmachungen am 15. Oktober 2021 bereitgestellt worden.

In dieser Bekanntmachung ist darauf hingewiesen worden, dass Einwohner oder Abgabepflichtige in der Zeit vom 20. Oktober bis zum 03. November 2021 Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung beim Fachbereich Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement einlegen konnten.

In dieser Frist sind zwei Einwendungen gegen den Haushaltsplanentwurf 2022 eingegangen (Anlage 5).

### **Einwendung Nr. 1**

Die Einwendung befasst sich unter anderem auf die Bekanntmachung des Entwurfs der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 sowie auf die Veranschlagung von Zuwendungen und die damit verbundene Finanzierung bzw. Veranschlagung der Maßnahme „Attraktivierung des Rathauszentrums“.

Die Haushaltssatzung ist die Rechtsgrundlage der Gemeinde für ihre Haushaltswirtschaft. Sie enthält unter anderem die Festsetzungen des Haushaltsplans für das Haushaltsjahr, der demnach ein Bestandteil der Haushaltssatzung ist.

In dem Haushaltsplan wird gem. § 1 Abs. 3 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung dargestellt, indem die drei Folge-

jahre des Haushaltsjahres anzufügen sind. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung stellt folglich ein Element des Haushaltsplanes dar.

In der Bekanntmachung wird auf die Möglichkeit der Einwendungen gegen die Anlagen der Haushaltssatzung hingewiesen. Ein expliziter Hinweis auf die Erhebung von Einwendungen gegen die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ist nach den gesetzlichen Regelungen der GO NRW nicht erforderlich. Die Bekanntmachung ist somit formell rechtmäßig.

Hinsichtlich der Veranschlagung von Zuwendungen wird auf § 79 Abs. 1 GO NRW verwiesen. Danach enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen.

Einzahlungen und Auszahlungen sind gemäß § 11 Abs. 1 KomHVO NRW sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht errechenbar sind. Im Rahmen der Haushaltsplanung muss sich die Gemeinde einen realitätsbezogenen Überblick über den Planungszeitraum verschaffen. Eine schriftliche Zusage der Finanzgeber, d.h. des Zuwendungsgebers, ist laut Kommentierungen nicht erforderlich (vgl. S. 2267 Handreichung), vielmehr ist unter Beachtung des Vorsichtsprinzips die Eintrittswahrscheinlichkeit zu prognostizieren.

Für das Projekt „Attraktivierung des Rathauszentrums“ erfolgt eine ständige Kostenfortschreibung. Im Übrigen wird auf den eigens für die Maßnahme gebildeten „Planungs- und Baubegleitender Ausschuss Rathauszentrum“ verwiesen, um unter anderem eine Transparenz beim Kostenrahmen zu gewährleisten.

#### Einwendung Nr. 2

Diese Einwendung bezieht sich auf die vorgenannte Einwendung Nr. 1 und auf die Bekanntmachung des Entwurfs der Haushaltssatzung.

Inhaltlich wird auf die Stellungnahme zu Einwendung Nr. 1 verwiesen. Die Bekanntmachung ist formell rechtmäßig.

## 6. Zusammenfassung

Abschließend ergeben sich für den Ergebnisplan folgende Werte (in TEUR):

| Beschreibung                            | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis Entwurf 2022             | -5.312        | -5.283        | -5.195        | -5.301        |
| Ergebnisse Fachausschussberatungen      | 1.660         | 750           | 1.098         | 814           |
| Sonstige Änderungen Fachbereichsbudgets | -192          | 246           | -660          | -1.217        |
| Änderungen HDF-Vorlagen                 | 80            | -2.654        | -2.419        | -2.273        |
| Änderungen Sonderbereich 9              | 1.086         | -2.143        | 773           | 732           |
| <b>Summe</b>                            | <b>-2.678</b> | <b>-9.084</b> | <b>-6.403</b> | <b>-7.245</b> |

### **C. Weiteres Verfahren**

Die Verabschiedung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes ist im Rat am 18. Januar 2022 vorgesehen.

Anschließend ist die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen bei der Aufsichtsbehörde anzuzeigen. Nach Abschluss des Anzeigeverfahrens erfolgt die öffentliche Bekanntmachung und damit die Beendigung der vorläufigen Haushaltsführung.

#### **Anlagen:**

Anlage 1: Änderung der Fachausschüsse (Ergebnisplan)

Anlage 2: Änderung der Fachausschüsse (Investitionsplan)

Anlage 3: Änderungen der Fachausschüsse (Verpflichtungsermächtigungen)

Anlage 4: Sonderbereich 9

Anlage 5: Einwendungen