

# GEMEINDE RECKE



## Haushalt 2023





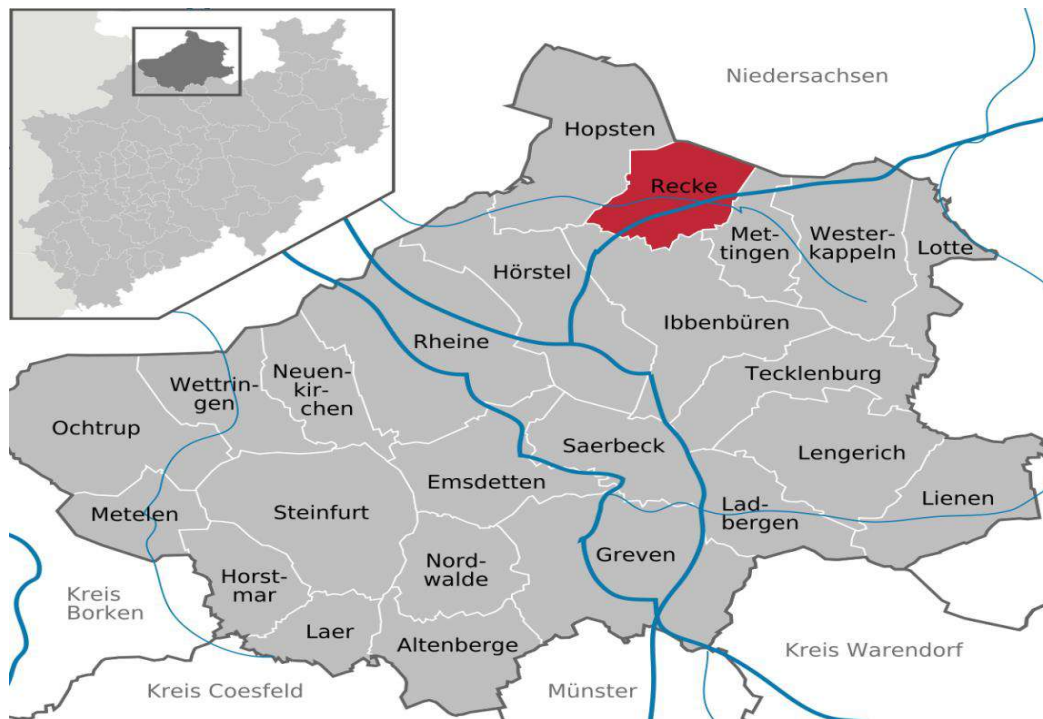
# Inhaltsverzeichnis

|                                                                               | Seite |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Statistische Angaben</b>                                                   | 5     |
| <b>Haushaltssatzung</b>                                                       | 9     |
| <b>Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanplan 2023</b>                              | 11    |
| <b>Vorbericht</b>                                                             | 15    |
| <b>Haushaltsquerschnitt, Ergebnis- und Finanzplanung 2023</b>                 | 62    |
| <b>Produktgliederung</b>                                                      | 66    |
| <b>Produktbereiche / Produkte / Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne</b>       | 69    |
| Produktbereich 01 Innere Verwaltung                                           | 70    |
| Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung                                      | 85    |
| Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben                                         | 96    |
| Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft                                     | 112   |
| Produktbereich 05 Soziale Leistungen                                          | 118   |
| Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                          | 126   |
| Produktbereich 07 Gesundheitsdienste                                          | 132   |
| Produktbereich 08 Sportförderung                                              | 134   |
| Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation           | 144   |
| Produktbereich 10 Bauen und Wohnen                                            | 146   |
| Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung                                         | 149   |
| Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                          | 167   |
| Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege                                | 182   |
| Produktbereich 14 Umweltschutz                                                | 186   |
| Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus                                    | 188   |
| Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft                                 | 197   |
| <b>Sonstige Übersichten</b>                                                   | 204   |
| Vorläufige Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung 2021                          | 205   |
| Stellenplan                                                                   | 209   |
| Zuwendungen an Fraktionen                                                     | 213   |
| Übersicht Verwaltungsvorstand und Ratsmitglieder                              | 214   |
| Entwicklung des Eigenkapitals                                                 | 216   |
| Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen                               | 217   |
| Übersicht Verbindlichkeiten                                                   | 218   |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden                       | 219   |
| NKF - Kennzahlenset                                                           | 220   |
| Nutzungsdauertabelle der gemeindlichen Vermögensgegenstände                   | 221   |
| Beteiligungsbericht                                                           | 226   |
| Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH, Bilanz, Lagebericht und Wirtschaftsplan | 272   |



# Statistische Angaben der Gemeinde Recke

## 1. Lage der Gemeinde Recke im Kreis Steinfurt:

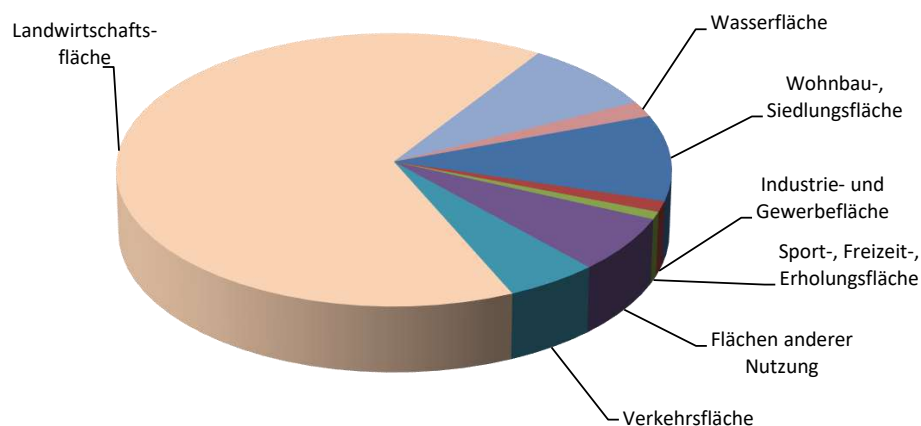


## 2. Flächengröße der Gemeinde Recke:

insgesamt: **5369 ha (53,69 qkm)**

(Quelle: Information und Technik NRW (IT.NRW))

| Anteil an der Katasterfläche insgesamt in | %    | qkm   | ha   |
|-------------------------------------------|------|-------|------|
| Wohnbau-, Siedlungsfläche                 | 10,2 | 5,46  | 546  |
| Industrie- und Gewerbefläche              | 1,3  | 0,69  | 69   |
| Sport-, Freizeit-, Erholungsfläche        | 0,9  | 0,47  | 47   |
| Flächen anderer Nutzung                   | 6,5  | 3,49  | 349  |
| Verkehrsfläche                            | 5,1  | 2,75  | 275  |
| Landwirtschaftsfläche                     | 65,8 | 35,34 | 3534 |
| Waldfläche, Gehölz                        | 8,4  | 4,51  | 451  |
| Wasserfläche                              | 1,8  | 0,98  | 98   |



### 3. Einwohnerzahlen:

|                   |            | männlich | weiblich | insgesamt | Bevölkerungs-<br>dichte /qkm |
|-------------------|------------|----------|----------|-----------|------------------------------|
| Volkszählung      | 17.05.1939 | 2.379    | 2.038    | 4.414     | 82,8                         |
| Volkszählung      | 13.09.1950 | 2.846    | 3.154    | 6.000     | 112,5                        |
| Volkszählung      | 06.06.1961 | 3.539    | 3.869    | 7.408     | 139,0                        |
| Volkszählung      | 27.05.1970 | 4.308    | 4.610    | 8.918     | 167,3                        |
| Volkszählung      | 25.05.1987 | 4.788    | 4.822    | 9.610     | 180,3                        |
| Fortschreibung    | 31.12.1987 | 4.754    | 4.828    | 9.582     | 179,7                        |
|                   | 31.12.1988 | 4.786    | 4.873    | 9.659     | 181,2                        |
|                   | 31.12.1989 | 4.854    | 4.960    | 9.814     | 184,1                        |
|                   | 31.12.1990 | 5.001    | 5.025    | 10.026    | 188,1                        |
|                   | 31.12.1991 | 5.165    | 5.127    | 10.292    | 192,4                        |
|                   | 31.12.1992 | 5.270    | 5.212    | 10.482    | 196,0                        |
|                   | 31.12.1993 | 5.340    | 5.263    | 10.603    | 198,3                        |
|                   | 31.12.1994 | 5.449    | 5.380    | 10.829    | 202,5                        |
|                   | 31.12.1995 | 5.472    | 5.397    | 10.869    | 203,2                        |
|                   | 31.12.1996 | 5.582    | 5.512    | 11.094    | 207,4                        |
|                   | 31.12.1997 | 5.655    | 5.560    | 11.215    | 209,7                        |
|                   | 31.12.1998 | 5.688    | 5.615    | 11.303    | 211,4                        |
|                   | 31.12.1999 | 5.726    | 5.667    | 11.393    | 213,0                        |
|                   | 31.12.2000 | 5.785    | 5.833    | 11.618    | 217,2                        |
|                   | 31.12.2001 | 5.855    | 5.839    | 11.694    | 218,7                        |
|                   | 31.12.2002 | 5.843    | 5.829    | 11.672    | 218,2                        |
|                   | 31.12.2003 | 5.870    | 5.864    | 11.734    | 219,4                        |
|                   | 31.12.2004 | 5.885    | 5.900    | 11.785    | 220,4                        |
|                   | 31.12.2005 | 5.909    | 5.933    | 11.842    | 221,4                        |
|                   | 31.12.2006 | 5.885    | 5.912    | 11.797    | 220,6                        |
|                   | 31.12.2007 | 5.857    | 5.922    | 11.779    | 220,3                        |
|                   | 31.12.2008 | 5.871    | 5.903    | 11.774    | 219,5                        |
|                   | 31.12.2009 | 5.813    | 5.884    | 11.697    | 218,1                        |
|                   | 31.12.2010 | 5.789    | 5.789    | 11.578    | 215,9                        |
|                   | 31.12.2011 | 5.695    | 5.743    | 11.438    | 213,3                        |
| Basis Zensus 2011 | 31.12.2012 | 5.577    | 5.682    | 11.259    | 210,0                        |
| Fortschreibung    | 31.12.2013 | 5.563    | 5.661    | 11.224    | 209,1                        |
|                   | 31.12.2014 | 5.560    | 5.686    | 11.246    | 209,5                        |
|                   | 31.12.2015 | 5.661    | 5.702    | 11.363    | 211,6                        |
|                   | 31.12.2016 | 5.639    | 5.702    | 11.341    | 211,2                        |
|                   | 31.12.2017 | 5.662    | 5.669    | 11.331    | 211,0                        |
|                   | 31.12.2018 | 5.696    | 5.675    | 11.371    | 211,8                        |
|                   | 31.12.2019 | 5.706    | 5.670    | 11.376    | 211,9                        |
|                   | 31.12.2020 | 5.702    | 5.692    | 11.394    | 212,2                        |
|                   | 31.12.2020 | 5.585    | 5.642    | 11.227    | 209,1                        |

(Quelle: Information und Technik NRW (IT.NRW))

### **Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte in Recke am 30. Juni 2021**

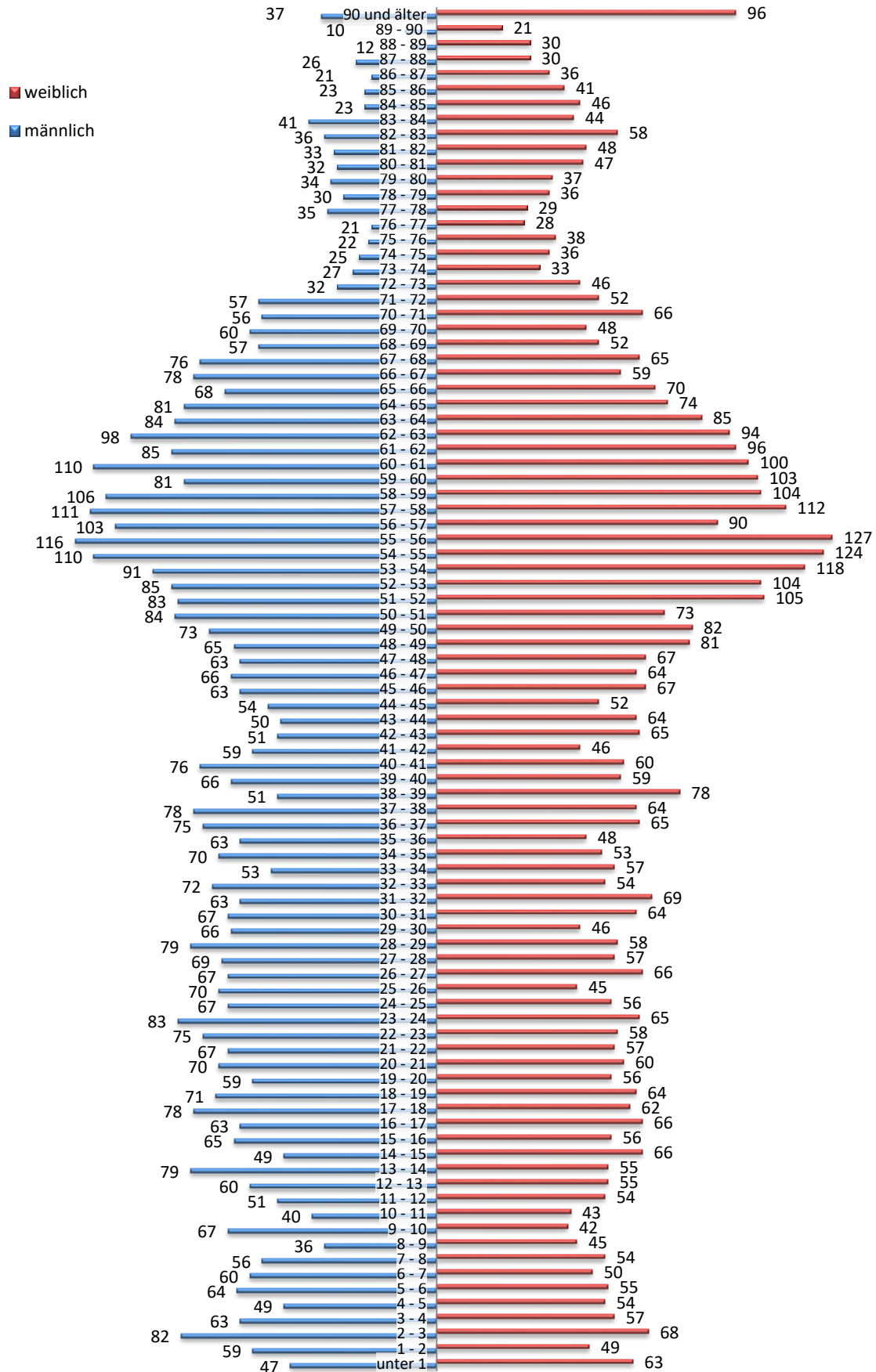
(Quelle: Information und Technik NRW (IT.NRW))

|                                      | insgesamt | Land- und<br>Forstwirtschaft,<br>Fischerei | Produzierendes<br>Gewerbe | Handel,<br>Gastgewerbe,<br>Verkehr | Sonstige Dienst-<br>leistungen |
|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| insgesamt am<br>30. Juni 2021        | 2.600     | 51                                         | 709                       | 565                                | 1.275                          |
| insgesamt am<br>30. Juni 2020        | 2.453     | 48                                         | 677                       | 578                                | 1.150                          |
| insgesamt am<br>30. Juni 2019        | 2.444     | 49                                         | 678                       | 647                                | 1.070                          |
| insgesamt am<br>30. Juni 2018        | 2.398     |                                            |                           |                                    |                                |
| Veränderung<br>30. Juni 2021 zu 2020 | + 6,0 %   |                                            |                           |                                    |                                |
| Veränderung<br>30. Juni 2021 zu 2018 | + 8,4 %   |                                            |                           |                                    |                                |



## Altersstruktur der Bevölkerung der Gemeinde Recke am 31.12.2021

(Quelle: IT.NRW, Statistik Kreis Steinfurt)



#### 4. Schulstatistik Schuljahr 2021/2022:

(Stand: 15.10.2021)

| Grundschulen     | Jahrgang   |           |            |           |  | Integr. Unterricht | Ausländisch | Halbtags   | Ganztags | Offene Ganztagschule | Summe      | Klassen   | Beschäftigte Personen |
|------------------|------------|-----------|------------|-----------|--|--------------------|-------------|------------|----------|----------------------|------------|-----------|-----------------------|
|                  | 1          | 2         | 3          | 4         |  |                    |             |            |          |                      |            |           |                       |
| Overbergschule   | 75         | 55        | 76         | 66        |  | 7                  | 32          | 225        | 0        | 47                   | 272        | 12        | 17                    |
| Raphaelschule    | 32         | 35        | 27         | 32        |  | 2                  | 5           | 126        | 0        | 0                    | 126        | 7         | 8                     |
| <b>Zusammen:</b> | <b>107</b> | <b>90</b> | <b>103</b> | <b>98</b> |  | <b>9</b>           | <b>37</b>   | <b>351</b> | <b>0</b> | <b>47</b>            | <b>398</b> | <b>19</b> | <b>25</b>             |

| Hauptschule                            | Jahrgang |    |    |    |    |    |    |    |     |     |    |     |    |    |
|----------------------------------------|----------|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|----|-----|----|----|
|                                        | 5        | 6  | 7  | 8  | 9  | 10 |    |    |     |     |    |     |    |    |
| Dietrich-Bonhoeffer                    | 20       | 35 | 39 | 38 | 44 | 38 | 26 | 44 | 12  | 202 | 0  | 214 | 12 | 32 |
| Grundschulen und Hauptschule zusammen: |          |    |    |    |    |    | 35 | 81 | 363 | 202 | 47 | 612 | 31 | 57 |

#### Fürstenbergschule

- a) Realschule  
b) Gymnasium  
Zusammen:

| Schüler | Klassen | Lehrer |
|---------|---------|--------|
| 427     | 16      | 27     |
| 753     | 17      | 62     |
| 1.180   | 53      | 89     |

\* zzgl. 3 Jahrgangsstufen d. Oberstufe

Grundschulen und Hauptschule zusammen:

|     |    |    |
|-----|----|----|
| 612 | 31 | 57 |
|-----|----|----|

**Alle Schulformen - insgesamt:**

|              |           |            |
|--------------|-----------|------------|
| <b>1.792</b> | <b>84</b> | <b>146</b> |
|--------------|-----------|------------|

Schülerinnen u. Schüler Förderschule  
Grüterschule:

|   |
|---|
| 5 |
|---|

### Langfristige Entwicklung der Schülerzahlen

|                               |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Schulstatistik mit Stand vom: | 15.10.07    | 15.10.08    | 15.10.09    | 15.10.10    | 15.10.11    | 15.10.12    | 15.10.13    | 15.10.14    | 15.10.15    | 15.10.16    | 15.10.17    | 15.10.18    | 15.10.19    | 15.10.20    | 15.10.21    |
| <b>Grundschulen</b>           | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>2012</b> | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| Raphaelschule                 | 139         | 123         | 185         | 178         | 167         | 185         | 174         | 152         | 136         | 139         | 127         | 125         | 115         | 116         | 126         |
| St. Martinschule              | 100         | 96          |             |             |             |             |             |             |             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>Zwischensumme*</b>         | <b>239</b>  | <b>219</b>  | <b>185</b>  | <b>178</b>  | <b>167</b>  | <b>185</b>  | <b>174</b>  | <b>152</b>  | <b>136</b>  | <b>139</b>  | <b>127</b>  | <b>125</b>  | <b>115</b>  | <b>116</b>  | <b>126</b>  |
| Overbergschule                | 326         | 302         | 298         | 253         | 264         | 272         | 279         | 317         | 324         | 320         | 293         | 282         | 265         | 246         | 272         |
| St. Elisabethschule           | 90          | 84          | 91          | 90          | 90          | 65          | 41          | 19          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>Gesamt</b>                 | <b>655</b>  | <b>605</b>  | <b>574</b>  | <b>521</b>  | <b>521</b>  | <b>522</b>  | <b>494</b>  | <b>488</b>  | <b>460</b>  | <b>459</b>  | <b>420</b>  | <b>407</b>  | <b>380</b>  | <b>362</b>  | <b>398</b>  |

|                               |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Schulstatistik mit Stand vom: | 15.10.07    | 15.10.08    | 15.10.09    | 15.10.10    | 15.10.11    | 15.10.12    | 15.10.13    | 15.10.14    | 15.10.15    | 15.10.16    | 15.10.17    | 15.10.18    | 15.10.19    | 15.10.20    | 15.10.21    |
| <b>Hauptschule</b>            | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>2012</b> | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| Dietrich-Bonhoeffer-Schule    | 354         | 335         | 299         | 279         | 275         | 258         | 254         | 233         | 247         | 259         | 259         | 250         | 253         | 239         | 214         |

|                                 |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Schulstatistik mit Stand vom:   | 15.10.07     | 15.10.08     | 15.10.09     | 15.10.10     | 15.10.11     | 15.10.12     | 15.10.13     | 15.10.14     | 15.10.15     | 15.10.16     | 15.10.17     | 15.10.18     | 15.10.19     | 15.10.20     | 15.10.21     |
| <b>Fürstenberg-Schule-Recke</b> | <b>2009</b>  | <b>2010</b>  | <b>2011</b>  | <b>2012</b>  | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  | <b>2022</b>  | <b>2023</b>  |
| Fürstenberg-Gymnasium-Recke     | 1045         | 1029         | 1026         | 1008         | 1004         | 956          | 872          | 847          | 855          | 826          | 829          | 815          | 773          | 770          | 753          |
|                                 | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          |
| Fürstenberg-Realschule-Recke    | 680          | 667          | 670          | 661          | 623          | 606          | 598          | 576          | 552          | 517          | 501          | 474          | 480          | 465          | 427          |
|                                 | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          | 0,4          |
| <b>Gesamt</b>                   | <b>1.725</b> | <b>1.696</b> | <b>1.696</b> | <b>1.669</b> | <b>1.627</b> | <b>1.562</b> | <b>1.470</b> | <b>1.423</b> | <b>1.407</b> | <b>1.343</b> | <b>1.330</b> | <b>1.289</b> | <b>1.253</b> | <b>1.235</b> | <b>1.180</b> |

|                                                |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Schülerzahlen gesamt - Alle Schulformen</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>2012</b> | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
|                                                | 2.734       | 2.636       | 2.569       | 2.469       | 2.423       | 2.342       | 2.218       | 2.144       | 2.114       | 2.061       | 2.009       | 1.946       | 1.886       | 1.836       | 1.792       |

\*Von 2011-2017 wurden die Zahlen Raphaelschule und St. Martin-Schule (Grundschulverbund) zusammengefasst.



## HAUSHALTSSATZUNG

### der Gemeinde Recke für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S.666), in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Recke mit Beschluss vom 09.02.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf  | 26.171.100 EUR  |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 28.067.640 EUR  |
| abzüglich globaler Minderaufwand  | 0 EUR           |
| somit auf                         | - 1.896.540 EUR |

im Finanzplan mit

|                                                                          |                 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 22.062.620 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 24.467.920 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 14.024.300 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 22.318.320 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 10.600.000 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 1.234.000 EUR   |
| somit auf                                                                | - 1.333.320 EUR |

festgesetzt.

Von der Möglichkeit eines globalen Minderaufwands im Ergebnisplan gem. § 75 Abs. 2 Satz 4 GO NRW wird kein Gebrauch gemacht.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 8.000.000 EUR festgesetzt.

#### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 4.300.000 EUR festgesetzt.

#### § 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.896.540 EUR festgesetzt.

#### § 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 EUR festgesetzt.

#### § 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- |     |                                                                      |          |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------|
| 1.  | Grundsteuer                                                          |          |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 397 v.H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf                              | 547 v.H. |
| 2.  | Gewerbesteuer auf                                                    | 422 v.H. |

Recke, den 09.02.2023

Aufgestellt:

gez. Reiners  
Kämmerer

Bestätigt:

gez. Vos  
Bürgermeister



# **Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan**

**2023**



# Ergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                   |                                                                                   | Ergebnis             | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                              |                                                                                   | 2021                 | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              |
| in EUR                                                                                       |                                                                                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                              |                                                                                   | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 1                                                                                            | Steuern und ähnliche Abgaben                                                      | 11.683.918,72        | 10.912.000        | 11.846.000        | 12.711.000        | 13.249.000        | 13.665.000        |
| 2                                                                                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 6.964.074,02         | 6.896.310         | 7.460.980         | 7.435.860         | 7.408.670         | 7.707.310         |
| 3                                                                                            | + Sonstige Transfererträge                                                        | 239.049,82           | 24.000            | 208.000           | 24.000            | 24.000            | 24.000            |
| 4                                                                                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.354.097,95         | 3.737.410         | 3.902.530         | 4.037.980         | 3.893.060         | 3.903.690         |
| 5                                                                                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 623.126,73           | 623.500           | 826.800           | 856.800           | 958.800           | 959.800           |
| 6                                                                                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 259.282,31           | 220.540           | 286.720           | 290.070           | 295.430           | 285.790           |
| 7                                                                                            | + Sonstige ordentliche Erträge                                                    | 348.363,07           | 983.550           | 971.790           | 946.020           | 706.000           | 891.700           |
| 8                                                                                            | + Aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9                                                                                            | +/- Bestandsveränderungen                                                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10                                                                                           | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                      | <b>23.471.912,62</b> | <b>23.397.310</b> | <b>25.502.820</b> | <b>26.301.730</b> | <b>26.534.960</b> | <b>27.437.290</b> |
| 11                                                                                           | - Personalaufwendungen                                                            | 3.739.304,96         | 4.275.110         | 4.648.140         | 4.676.200         | 4.699.320         | 4.792.190         |
| 12                                                                                           | - Versorgungsaufwendungen                                                         | 498.140,18           | 472.100           | 463.900           | 463.900           | 442.100           | 433.800           |
| 13                                                                                           | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.962.432,90         | 4.793.200         | 5.883.600         | 5.360.440         | 5.221.380         | 5.339.420         |
| 14                                                                                           | - Bilanzielle Abschreibungen                                                      | 2.207.844,88         | 2.387.790         | 2.615.430         | 2.706.890         | 2.563.840         | 2.559.010         |
| 15                                                                                           | - Transferaufwendungen                                                            | 9.437.078,08         | 9.520.990         | 10.194.470        | 10.376.730        | 10.861.540        | 11.264.040        |
| 16                                                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.681.713,24         | 3.099.070         | 3.489.100         | 3.654.770         | 3.512.850         | 3.444.750         |
| 17                                                                                           | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                 | <b>22.526.514,24</b> | <b>24.548.260</b> | <b>27.294.640</b> | <b>27.238.930</b> | <b>27.301.030</b> | <b>27.833.210</b> |
| 18                                                                                           | = <b>Ordentliches Ergebnis</b><br>(= Zeilen 10 und 17)                            | <b>945.398,38</b>    | <b>-1.150.950</b> | <b>-1.791.820</b> | <b>-937.200</b>   | <b>-766.070</b>   | <b>-395.920</b>   |
| 19                                                                                           | + Finanzerträge                                                                   | 529.176,26           | 342.060           | 299.880           | 349.240           | 351.490           | 334.020           |
| 20                                                                                           | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                          | 514.895,33           | 506.000           | 773.000           | 1.074.000         | 1.223.000         | 1.128.000         |
| 21                                                                                           | = <b>Finanzergebnis</b><br>(= Zeilen 19 und 20)                                   | <b>14.280,93</b>     | <b>-163.940</b>   | <b>-473.120</b>   | <b>-724.760</b>   | <b>-871.510</b>   | <b>-793.980</b>   |
| 22                                                                                           | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 18 und 21)      | <b>959.679,31</b>    | <b>-1.314.890</b> | <b>-2.264.940</b> | <b>-1.661.960</b> | <b>-1.637.580</b> | <b>-1.189.900</b> |
| 23                                                                                           | + Außerordentliche Erträge                                                        | 119.932,55           | 302.000           | 368.400           | 268.400           | 268.400           | 0                 |
| 24                                                                                           | - Außerordentliche Aufwendungen                                                   | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25                                                                                           | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b><br>(= Zeilen 23 und 24)                       | <b>119.932,55</b>    | <b>302.000</b>    | <b>368.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>0</b>          |
| 26                                                                                           | = <b>Jahresergebnis</b><br>(= Zeilen 22 und 25)                                   | <b>1.079.611,86</b>  | <b>-1.012.890</b> | <b>-1.896.540</b> | <b>-1.393.560</b> | <b>-1.369.180</b> | <b>-1.189.900</b> |
| 27                                                                                           | - globaler Minderaufwand                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28                                                                                           | = <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b><br>(= Zeilen 26 und 27) | <b>1.079.611,86</b>  | <b>-1.012.890</b> | <b>-1.896.540</b> | <b>-1.393.560</b> | <b>-1.369.180</b> | <b>-1.189.900</b> |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |                                                                                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29                                                                                           | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                     | 221.772,07           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 30                                                                                           | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 31                                                                                           | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                                | -317.478,74          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32                                                                                           | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                        | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33                                                                                           | = <b>Verrechnungssaldo</b><br>(= Zeilen 29 bis 32)                                | <b>-95.706,67</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

# Finanzplan 2023

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                 | Ergebnis             | Ansatz            | Ansatz             | Planung            | Planung           | Planung           |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                           |                                                                                                                                                 | 2021                 | 2022              | 2023               | 2024               | 2025              | 2026              |
| in EUR                    |                                                                                                                                                 |                      |                   |                    |                    |                   |                   |
|                           |                                                                                                                                                 | 1                    | 2                 | 3                  | 4                  | 5                 | 6                 |
| 1                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                    | 11.590.966,53        | 10.912.000        | 11.846.000         | 12.711.000         | 13.249.000        | 13.665.000        |
| 2 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                              | 5.401.051,60         | 4.685.800         | 4.828.800          | 4.928.900          | 5.042.700         | 5.236.100         |
| 3 +                       | Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                   | 222.320,31           | 24.000            | 208.000            | 24.000             | 24.000            | 24.000            |
| 4 +                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 2.894.275,66         | 3.079.640         | 3.157.960          | 3.537.840          | 3.405.930         | 3.404.260         |
| 5 +                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                              | 608.752,68           | 623.500           | 826.800            | 856.800            | 958.800           | 959.800           |
| 6 +                       | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                                                               | 241.319,55           | 220.540           | 286.720            | 290.070            | 295.430           | 285.790           |
| 7 +                       | Sonstige Einzahlungen                                                                                                                           | 280.967,52           | 1.339.200         | 608.460            | 398.820            | 366.870           | 386.450           |
| 8 +                       | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                          | 529.176,26           | 342.060           | 299.880            | 349.240            | 351.490           | 334.020           |
| <b>9 =</b>                | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                          | <b>21.768.830,11</b> | <b>21.226.740</b> | <b>22.062.620</b>  | <b>23.096.670</b>  | <b>23.694.220</b> | <b>24.295.420</b> |
| 10 -                      | Personalauszahlungen                                                                                                                            | 3.769.053,64         | 4.178.940         | 4.458.550          | 4.544.040          | 4.631.160         | 4.719.950         |
| 11 -                      | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                         | 476.161,18           | 472.100           | 463.900            | 463.900            | 442.100           | 433.800           |
| 12 -                      | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                     | 3.806.075,46         | 4.793.200         | 5.883.600          | 5.360.440          | 5.221.380         | 5.339.420         |
| 13 -                      | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                          | 816.378,64           | 506.000           | 773.000            | 1.074.000          | 1.223.000         | 1.128.000         |
| 14 -                      | Transferauszahlungen                                                                                                                            | 9.363.732,65         | 9.548.190         | 10.221.670         | 10.648.430         | 10.861.540        | 11.264.040        |
| 15 -                      | Sonstige Auszahlungen                                                                                                                           | 2.198.881,09         | 2.281.990         | 2.667.200          | 2.832.870          | 2.631.750         | 2.563.650         |
| <b>16 =</b>               | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                          | <b>20.430.282,66</b> | <b>21.780.420</b> | <b>24.467.920</b>  | <b>24.923.680</b>  | <b>25.010.930</b> | <b>25.448.860</b> |
| <b>17 =</b>               | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                 | <b>1.338.547,45</b>  | <b>-553.680</b>   | <b>-2.405.300</b>  | <b>-1.827.010</b>  | <b>-1.316.710</b> | <b>-1.153.440</b> |
| (= Zeilen 9 und 16)       |                                                                                                                                                 |                      |                   |                    |                    |                   |                   |
| 18 +                      | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                           | 3.692.207,93         | 9.219.010         | 6.858.500          | 2.721.700          | 3.627.100         | 1.543.000         |
| 19 +                      | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                                                | 217.407,43           | 3.765.000         | 2.671.000          | 250.000            | 250.000           | 360.000           |
| 20 +                      | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                                                              | 0,00                 | 0                 | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 |
| 21 +                      | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                       | 31.263,83            | 4.229.200         | 4.200.000          | 105.000            | 105.000           | 105.000           |
| 22 +                      | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                               | 212.780,00           | 212.800           | 294.800            | 294.800            | 294.800           | 294.800           |
| <b>23 =</b>               | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                   | <b>4.153.659,19</b>  | <b>17.426.010</b> | <b>14.024.300</b>  | <b>3.371.500</b>   | <b>4.276.900</b>  | <b>2.302.800</b>  |
| 24 -                      | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 1.001.663,06         | 1.560.000         | 3.780.000          | 500.000            | 200.000           | 260.000           |
| 25 -                      | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 5.378.096,61         | 17.714.500        | 15.134.800         | 11.840.000         | 3.675.000         | 555.000           |
| 26 -                      | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                      | 537.549,40           | 2.811.200         | 925.500            | 526.500            | 281.500           | 181.500           |
| 27 -                      | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                   | 1.000,00             | 69.000            | 2.465.060          | 290.540            | 230.120           | 215440            |
| 28 -                      | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                                                                                      | 0,00                 | 110.000           | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 |
| 29 -                      | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                               | 39.647,39            | 12.960            | 12.960             | 12.960             | 12.960            | 12.960            |
| <b>30 =</b>               | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                   | <b>6.957.956,46</b>  | <b>22.277.660</b> | <b>22.318.320</b>  | <b>13.170.000</b>  | <b>4.399.580</b>  | <b>1.224.900</b>  |
| <b>31 =</b>               | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                          | <b>-2.804.297,27</b> | <b>-4.851.650</b> | <b>-8.294.020</b>  | <b>-9.798.500</b>  | <b>-122.680</b>   | <b>1.077.900</b>  |
| (= Zeilen 23 und 30)      |                                                                                                                                                 |                      |                   |                    |                    |                   |                   |
| <b>32 =</b>               | <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>                                                                                                     | <b>-1.465.749,82</b> | <b>-5.405.330</b> | <b>-10.699.320</b> | <b>-11.625.510</b> | <b>-1.439.390</b> | <b>-75.540</b>    |
| (= Zeilen 17 und 31)      |                                                                                                                                                 |                      |                   |                    |                    |                   |                   |
| 33 +                      | Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 5.402.641,50         | 4.800.000         | 8.000.000          | 10.458.000         | 3.134.000         | 0                 |
| 34 +                      | Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                        | 1.000.000,00         | 1.465.000         | 2.600.000          | 5.660.000          | 8.240.000         | 9.770.000         |
| 35 -                      | Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen         | 4.505.819,59         | 1.150.000         | 1.234.000          | 1.906.000          | 4.275.000         | 1.458.000         |
| 36 -                      | Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                                | 0,00                 | 500.000           | 0                  | 2.600.000          | 5.660.000         | 8.240.000         |
| <b>37 =</b>               | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>1.896.821,91</b>  | <b>4.615.000</b>  | <b>9.366.000</b>   | <b>11.612.000</b>  | <b>1.439.000</b>  | <b>72.000</b>     |
| <b>38 =</b>               | <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>                                                                                          | <b>431.072,09</b>    | <b>-790.330</b>   | <b>-1.333.320</b>  | <b>-13.510</b>     | <b>-390</b>       | <b>-3.540</b>     |
| (= Zeilen 32 und 37)      |                                                                                                                                                 |                      |                   |                    |                    |                   |                   |
| 39 +                      | Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                                 | 1.710.329,60         | 2.141.402         | 1.351.072          | 17.752             | 4.242             | 3.852             |
| <b>40 =</b>               | <b>Liquide Mittel</b>                                                                                                                           | <b>2.141.401,69</b>  | <b>1.351.072</b>  | <b>17.752</b>      | <b>4.242</b>       | <b>3.852</b>      | <b>312</b>        |
| (= Zeilen 38 und 39)      |                                                                                                                                                 |                      |                   |                    |                    |                   |                   |



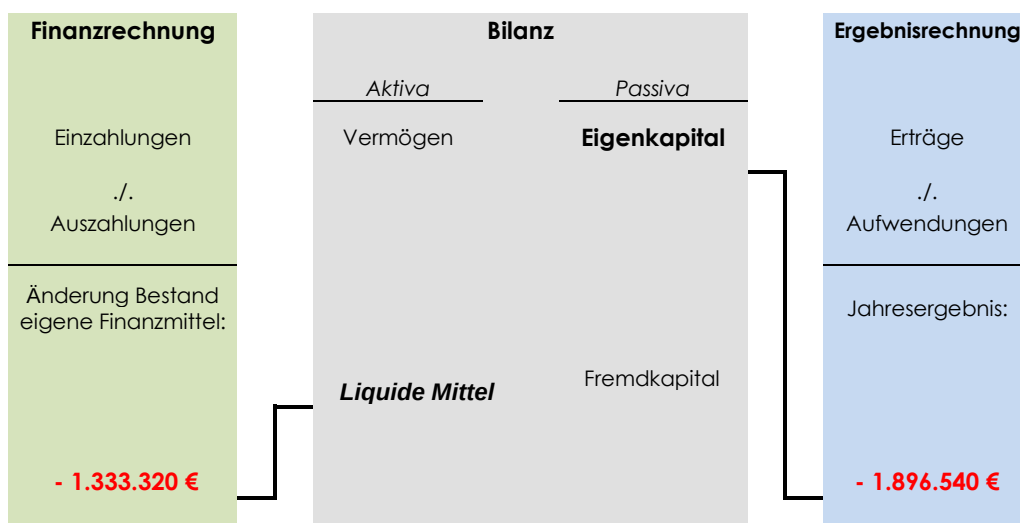


## Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

### 1. Allgemeines

Entsprechend der Vorgabe im § 1 Abs. 2 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gemäß § 7 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Im Vordergrund der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Die nachfolgende Grafik soll die Auswirkungen der Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung auf die Bilanz, hier das Eigenkapital und die liquiden Mittel, veranschaulichen:



Das geplante Jahresergebnis 2023 wirkt sich auf der Passivseite der Bilanz aus. Hier mindert sich das Eigenkapital in Höhe des negativen Jahresergebnisses um 1.896.540 €. Die im Finanzplan 2023 ausgewiesene Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln mindert die liquiden Mittel auf der Aktivseite um 1.333.320 €.

#### 1.1. Allgemeine Haushaltssituation – Rahmenbedingungen, COVID-19-Pandemie und Ukraine-Krieg

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft nach § 75 GO NRW so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Der Haushalt ist originär ausgeglichen, wenn der Ergebnisplan kein negatives Ergebnis ausweist. Er gilt als fiktiv ausgeglichen, wenn ein Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kompensiert werden kann (§ 75 Abs. 2 GO NRW).

Die Lage der Kommunalhaushalte muss angesichts der krisenbedingten Unsicherheiten weiterhin als äußerst kritisch eingestuft werden. Die seit langem bestehende Unterfinanzierung der kommunalen Ebene hat weiterhin Bestand. Diese strukturelle Schieflage wurde seit dem Jahr 2020 durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie zusätzlich verschärft. Die ergriffenen bundes- und landesseitigen Entlastungsmaßnahmen waren zwar geeignet, die kurzfristige Handlungsfähigkeit der Kommunen zu bewahren, sie beinhalteten aber keine nachhaltige Lösungen.

Seit Beginn des Jahres 2022 werden die noch nicht überwundenen pandemiebedingten Effekte durch die nächste Krisensituation, den am 24.02.2022 begonnenen russischen Angriffskrieg auf die Ukraine, überlagert. Die notwendige Aufnahme, Unterbringung und Versorgung der Kriegsflüchtlinge wird unter großer Unterstützung der Bürgerinnen und Bürger insbesondere auf lokaler Ebene organisiert und umgesetzt. Die selbstverständlichen Hilfeleistungen, die Schaffung zusätzlicher Unterbringungskapazitäten, vor allem aber die krisenbedingte Inflation stellen die vielerorts bereits gebeutelten kommunalen Haushalte vor zusätzliche finanzielle Herausforderungen.

Folgende krisenbedingte Einflüsse, die in ihrer Gesamtwirkung noch nicht abgeschätzt werden können und insofern ein erhöhtes Risiko für die kommunale Handlungsfähigkeit darstellen, erschweren die Prognosen für das Haushaltsjahr 2023 sowie für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum, und machen eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung dringender denn je:



- Auswirkungen der steigenden Inflation, u. a. mit Blick auf den zu erwartenden stärkeren Anstieg der Personalaufwendungen,
- Rezessionsgefahr, geringeres Wirtschaftswachstum, ungünstige Konjunktorentwicklung,
- massiv steigende Energie-, Rohstoff- und Baupreise,
- internationale Lieferkettenprobleme, Unsicherheiten im Welthandel,
- steigende Zinsen für Kredite,
- einbrechende Steuereinnahmen, bei der Gewerbesteuer, insbesondere aufgrund zu befürchtender Herabsetzungen von Vorauszahlungen,
- Mehraufwendungen für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung der Kriegsflüchtlinge und Asylsuchende, sowie steigende Sozialtransferaufwendungen und erhöhte Umlagebelastungen der kreisangehörigen Kommunen infolge der Kostenstrukturen der Landschaftsverbände und Kreise,
- erhebliche kommunale Mindereinnahmen wegen der auf Bundes- und Landesebene beschlossenen Entlastungspakete (Abfinanzierung der Aufstockungsbeträge 2020 und 2021 im Finanzausgleich, Wohngeldreform, 200 Mrd. €-Rettungsschirm des Bundes, etc.)
- ...

Dieser Mischung aus strukturellen, akuten und perspektivischen Herausforderungen werden die Gemeinden nur auf Basis einer auskömmlichen und anforderungsgerechten Finanzausstattung adäquat begegnen können. Andernfalls drohen weitere drastische Einbußen der kommunalen Leistungsfähigkeit, und daraus folgend Limitierungen im Bereich der Daseinsvorsorge zulasten der Bürgerinnen und Bürger.

Eine wirksame Stellschraube der Ausgabenreduzierung und Kompensation der Einnahmeeinbußen auf kommunaler Ebene ist oftmals die Streichung von Unterhaltungs-/Instandhaltungsmaßnahmen und Investitionen. Angesichts des dramatischen kommunalen Instandhaltungs- und Investitionsrückstandes (159,4 Mrd. € lt. KfW-Kommunalpanel 2022, Vorjahr: 149 Mrd. €) stellt dies jedoch keine nachhaltige Option dar. Der nochmalige Anstieg ist gleichsam Symptom wie Beleg für die mangelnde Finanzausstattung der kommunalen Ebene. Ohne eine weitere Unterstützung durch Bund und Land, droht die kommunale Ebene die Fähigkeit zu verlieren, ausreichende Investitionen in die kommunale Infrastruktur zu tätigen bzw. deren Substanzerhalt zu sichern.

Wie kritisch die kommunale Haushaltssituation in Nordrhein-Westfalen weiterhin einzuschätzen ist, zeigt die letzte Haushaltsumfrage des StGB NRW (04/2022) für das Jahr 2022. Nur noch 104 (Vorjahr: 131) der NRW-Kommunen (361 kreisangehörige von 396 NRW-Kommunen) konnten zuletzt einen strukturell ausgeglichenen Haushalt erreichen und damit den von der Gemeindeordnung als Normalfall geforderten Zustand erreichen. 210 Kommunen erreichen den Ausgleich aus der Allgemeinen Rücklage, 47 Kommunen befinden sich in der Haushaltssicherung. 160 Kommunen werden im Jahr 2025 ihre Ausgleichsrücklage komplett aufgezehrt haben.

Mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-CIG vom 01.10.2020) hat das Land NRW die Möglichkeit geschaffen, tiefe und langanhaltende Einschnitte durch die Pandemie in den kommunalen Haushalten bilanziell zu neutralisieren und innerhalb des Jahresabschlusses die Auswirkungen als außerordentliches Ergebnis zu erfassen und zu aktivieren.

Mit Schreiben von Ministerin Scharrenbach vom 05.09.2022 ist eine zeitliche und inhaltliche Ausweitung des NKF-CIG angekündigt worden. Mit dem Entwurf eines NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG-E) wird auf die anhaltenden und zusätzlichen krisenbedingten Belastungen reagiert.

Demnach sind die pandemiebedingten Belastungen in Planung und Rechnung bis einschließlich dem Jahr 2023, die kriegsbedingten finanziellen Schäden im Jahr 2023 und in der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Jahr 2025 zu isolieren, als außerordentlichen Ertrag auszuweisen und zu aktivieren.

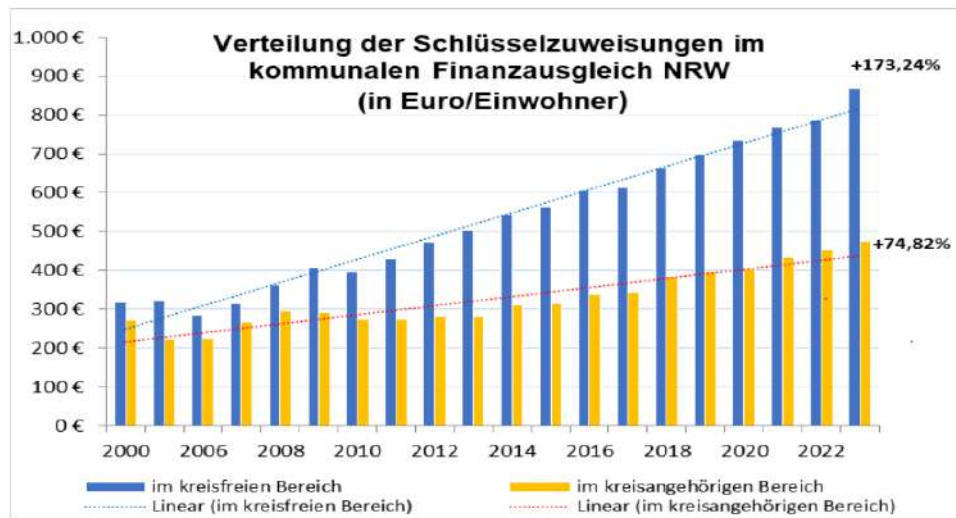
Die anzusetzende Bilanzierungshilfe ist ab dem Jahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Zudem steht den Gemeinden im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen.

Das NKF-CUIG-E erleichtert zwar den Haushaltsausgleich und trägt insoweit zur Sicherung der Handlungsfähigkeit der Gemeinde bei, bietet aber keine echte finanzielle Unterstützung und verlagert die ergebniswirksamen Auswirkungen lediglich auf kommende Jahre, da das NKF-CUIG-E eine Abschreibung der aktivierten Finanzschäden ab dem Jahr 2026 vorsieht.

Den Kommunen fehlt durch die Isolierung der Belastungen Liquidität, die dann vielfach über Kassenkredite sichergestellt werden muss. Die zusätzliche Verschuldung bei steigenden Zinsen wird die

kommunalen Haushalte erheblich belasten. Mit diesem rechtskonformen Bilanztrick wird dem Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit also deutlich widersprochen.

Neben den krisenbedingten finanziellen Schwierigkeiten stellt das weiterhin ungerechte Verteilsystem im kommunalen Finanzausgleich insbesondere die kreisangehörigen Kommunen vor Haushaltsprobleme. Die kreisangehörigen Kommunen haben bisher nicht in dem Ausmaß vom Steueraufkommen bzw. der zu verteilenden Finanzausgleichsmasse profitiert, so wie es der kreisfreie Raum getan hat. Nachfolgende Grafik (Quelle: StGB NRW, Schnellbrief 537/2022) zeigt die Auswirkungen der ungerechten Verteilsystematik:



Mit der im GFG 2022 erstmaligen Anwendung differenzierter fiktiver Hebesätze zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl wurde mit der zunächst hälftigen Umsetzung die sachwidrige Schlechterstellung des kreisangehörigen Raums, wenigstens teilweise beendet und die realen Gegebenheiten ein Stück mehr berücksichtigt. Für das GFG 2023 wurde zudem eine vollständige Berücksichtigung differenzierter fiktiver Hebesätze angekündigt. Für die nun, gemäß Eckpunkte und Gesetzesentwurf zum GFG 2023 fortgesetzte, lediglich hälftige Umsetzung dieser Differenzierung gibt es keine nachvollziehbare Rechtfertigung. Die Schieflage im kommunalen Finanzausgleich besteht insofern weiterhin.

Auch soll es im GFG 2023, als weitere Ursache der kommunalen Unterfinanzierung in NRW, bei der in der Mitte der 1980er-Jahre vorgenommenen Absenkung des Verbundsatzes von 28,5 % auf nur noch 23 % bleiben. Gemessen an der im GFG 2023 zugrunde liegenden Verbundmasse werden den Kommunen dadurch rd. 3,587 Mrd. € im Jahr 2023 entzogen und stehen nicht zur Abdeckung der zu erwartenden Belastungszuwächse zur Verfügung. Der wiederholten Forderung der kommunalen Spitzenverbände, den Verbundsatz wieder deutlich anzuheben, wird auch im GFG 2023 nicht nachgekommen.

Außerdem sollte, angesichts der ohnehin schon bestehenden finanziellen Herausforderungen und hinsichtlich der Generationengerechtigkeit, auf die geplante Rückführung der kreditierten Aufstockungsbeträge der GFG 2021 und 2022 (insgesamt 1,5 Mrd. €), auch wenn über 50 Jahre gestreckt, seitens des Landes verzichtet werden. Diese Forderung wird durch den Umstand unterstützt, dass das Land die Aufstockungsbeträge offenbar nicht wie geplant aus Kreditmitteln des Rettungsschirms finanzieren muss, sondern aus den Aufwüchsen seiner Steuereinnahmen begleichen kann.

Die aktuelle Herbst-Steuerschätzung vom 27.10.2022 stellt für die kommunale Ebene im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung zunächst einmal eine verbesserte Einnahmesituation fest. Danach steigen die Einnahmeerwartungen für die Gemeinden im laufenden Jahr 2022 um rd. 5 Mrd. €. Auch für die Jahre 2023 bis 2026 werden weitere Zugewinne (insgesamt rd. 35,2 Mrd. €) im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung prognostiziert. Angesichts der massiv steigenden Ausgabenlast, die die Zugewinne gänzlich aufzehren werden, ist eine Vergrößerung des finanziellen Handlungsspielraumes für die Kommunen allerdings nicht zu erwarten.

Ausdrücklich ist in diesem Zusammenhang darauf hinzuweisen, dass die aktuellen Prognosen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ unter erheblichen Vorbehalt stehen. Die vorgestellten Zahlen bergen hohe Unsicherheiten und berücksichtigen nicht die dynamischen Krisenentwicklungen sowie die Folgen weiterer staatlicher Entlastungspakete. So ist es zurzeit unmöglich, die exakten finanziellen Konsequenzen auf Grundlage der gefassten Beschlüsse aus der Besprechung des Bundeskanzlers mit den Regierungschefinnen und -chefs der Länder für die kommunale Ebene abzuleiten und darzustellen.



Neben den allgemein zu erwartenden Mindereinnahmen des Landes im kommunalen Finanzausgleich, die sich aus den mittelbaren Auswirkungen der beschlossenen Maßnahmen (Gas-/Strompreismbremse, Anhebung Grundfreibetrag, Wohngeldreform, 49 €-Ticket etc.) ergeben, ist allein aufgrund des geplanten Inflationsausgleichsgesetzes zur Dämpfung der „kalten Progression“ im Jahr 2023 mit Mindereinnahmen in Höhe von rd. 1,8 Mrd. € und in den Folgejahren mit aufsteigender Tendenz zu rechnen (2024: 2,64 Mrd. €, 2025: 2,82 Mrd. €, 2026: 2,89 Mrd.).

Diese erheblichen Ertrags- und Einzahlungsausfälle werden bei den Kommunen insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen vom Land, bei der Gewerbesteuer und den Anteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer hinzunehmen sein. Ausgehend von den Regelungen zum Finanzausgleich partizipieren die Kommunen an den Ergebnissen des Bundes und der Länder.

Auf der Aufwands- und Auszahlungsseite sind neben den direkt bei der Kommune anfallenden, krisenbedingten Mehrkosten besonders die deutlich steigenden Sozialaufwendungen von allen staatlichen Ebenen mitzutragen. Bei den Landkreisen wird speziell ein Anstieg der Sozialhilfeleistungen zu verzeichnen sein. Darüber hinaus haben die Landkreise selbst zusätzliche Kosten in der Folge der Pandemie und des Ukraine-Krieges. Die Landkreise verfügen aber nur begrenzt über eigene Ertragsmöglichkeiten. Sind diese ausgeschöpft, ist der Ausgleich über die Kreisumlage zulässig. In der Konsequenz ist eine höhere Kreisumlage für die kreisangehörigen Gemeinden zu erwarten.

Neben den o.g., sich deutlich verschlechternden externen Rahmenbedingungen, die nicht von der Gemeinde Recke zu beeinflussen sind, belasten insbesondere die eigenen anhaltenden strukturellen Schwierigkeiten (geringe Eigenkapitalausstattung, geringe Steuerkraft, starke Abhängigkeit vom Finanzausgleich, enorm hohe Verschuldung, sowie ein vergleichsweise überdurchschnittliches Aufgabenportfolio) den Haushalt der Gemeinde Recke.

Diesen strukturellen Schwierigkeiten ist nur mit einer konsequent sparsamen und nachhaltigen Haushaltswirtschaft zu begegnen. Angesichts der ungünstigen Prognosen für eine zukünftig auskömmliche Finanzausstattung durch Bund und Land, kann die Aufrechterhaltung der gemeindlichen Handlungsfähigkeit nur durch eigene Konsolidierungsanstrengungen gesichert werden.

Auf der Ertragsseite ist das im Wesentlichen nur durch die Anhebung der Realsteuerhebesätze zu erreichen. Auf der Aufwandsseite können sich Einsparungen durch die mögliche Senkung der Standards bei der Aufgabenerfüllung ergeben. Bei allen dennoch vorgesehenen Investitions-, Instandhaltungs- und Unterhaltungsvorhaben muss zudem auf die Vermeidung von Folgekosten für Personal, Unterhaltung und Bewirtschaftung geachtet werden.

### 1.2. Kommunalen Finanzausgleich

Der Haushaltsplanung 2023 der Gemeinde Recke liegen u. a. die Eckpunkte zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023), die Orientierungsdaten 2023-2026 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) sowie die aktuelle Modellrechnung zum GFG 2023 vom 27. Oktober 2022 zugrunde.

Im Jahr 2023 steht im Steuerverbund gemäß Eckdaten und aktueller Modellrechnung zum GFG 2023 eine originäre Finanzausgleichsmasse in Höhe von rd. 14,999 Mrd. € (Vorjahr: 13,832 Mrd. €) zur Verfügung. Gegenüber dem Steuerverbund 2022 bedeutet dies eine Erhöhung der originären Finanzausgleichsmasse um rd. 1.716 Mio. € (+ 12,92 %). Eine kreditierte Aufstockung der Verbundmasse zur Abmilderung von Ertrags- und Einnahmeeinbußen wie in den Jahren 2021 und 2022 ist aufgrund des gestiegenen Steueraufkommens nicht mehr vorgesehen.

Nach Bereinigung der Finanzausgleichsmasse und unter Berücksichtigung der Vorwegabzüge sowie der Verteilung auf die Gebietskörperschaften ergibt sich beim Schlüsselzuweisungsvolumen des Steuerverbundes 2023 gemäß aktueller Modellrechnung eine Gemeindeschlüsselzuweisungsmasse von 10.041.900.700 € (Vorjahr: 9.275.218.800 €). Im Vergleich zum Steuerverbund 2022 ist das eine Verbesserung um 766.681.900 € (+ 8,27 %).

Die Gemeinde Recke erhält im Jahr 2023, gegenüber dem Vorjahr gestiegene Gesamtzuweisungen in Höhe von insgesamt 5.316.317 € (Vorjahr: 4.914.821 €). Das sind 401.495 € (+ 8,17 %) mehr als im Vorjahr. Davon ist bei den Schlüsselzuweisungen im Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 3.759.867 € (Vorjahr: 3.431.080 €) vorgesehen. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Schlüsselzuweisungen für Recke um 328.787 € bzw. um 9,58 %.

Die Steuerkraft der Gemeinde Recke stieg lt. Modellrechnung zum GFG 2023 in der maßgeblichen Referenzperiode um 661.464 € (+ 6,25 %, Vorjahr: + 8,73 %) von 10.577.540 € auf 11.239.004 €. Zusammengerechnet stieg die Steuerkraft der Gemeinden im Kreis Steinfurt um 15,76 %, die gesamte Steuerkraft in NRW um 8,04 %. Grundsätzlich ist der Anstieg der, vergleichsweise immer noch geringen Steuerkraft der Gemeinde Recke positiv zu bewerten, führt aber nach den Verteileregulativen im Finanz-



ausgleich auch dazu, dass folgend mit geringeren Schlüsselzuweisungen gerechnet werden muss.

Die Veränderungen bei den Gesamtzuweisungen im GFG 2023 stellen sich bei den pauschalierten Zweckzuweisungen, die aus der Investitionspauschale und den Sonderpauschalen (Schul-/Bildungspauschale und Sportpauschale) bestehen, wie folgt dar:

Bei der Sportpauschale darf die Gemeinde Recke, wie im Vorjahr 60.000 € und bei der Schul-/Bildungspauschale 300.000 € erwarten. Aus der Investitionspauschale darf mit einem geringfügig höheren Betrag von rd. 1.004.000 € (Vorjahr: 930.000 €) gerechnet werden. Erfreulich ist, dass die pauschalierten Zweckzuweisungen auch im GFG 2023 (erstmalig im GFG 2018) gegenseitig deckungsfähig bleiben sollen, d.h. die Mittel der Pauschalen werden weiterhin untereinander austauschbar sein. Dadurch ergibt sich für jede Kommune weiterhin die Möglichkeit, im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung, die Pauschalen eigenständig, flexibel und genau dort einzusetzen, wo die Mittel jeweils gebraucht werden.

Als Zuweisung eigener Art erhalten die Kommunen in NRW seit dem GFG 2019 jährlich eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale. Im Jahr 2023 soll diese unverändert insgesamt 170 Mio. € betragen. Mit dieser Zuweisung soll anerkannt werden, dass die Kommunen, unabhängig von ihrer eigenen Finanzkraft, erheblich gestiegene Aufwands- bzw. Unterhaltsaufwendungen zu tragen haben. Die Verteilung erfolgt, wie die Investitionspauschale, hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Sie ist nicht umlagewirksam. Im Haushaltsjahr 2023 rechnet die Gemeinde Recke mit einer Pauschale von rd. 187.000 € (Vorjahr: 187.000 €).

Zudem ist wie im vorherigen GFG 2022 auch im GFG 2023 eine kommunale Klima- und Forstpauschale in Höhe von 10 Mio. € für die NRW-Kommunen vorgesehen. Mit der Pauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden bei der Schadensbeseitigung und Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur zu unterstützen. Eine gesunde Waldinfrastruktur leistet einen erheblichen Beitrag zum Klimaschutz. Die tatsächliche Zuweisung berechnet sich nach kommunaleigener Waldfläche und gemeldeter Schadholzmenge (Nadelholz). Für Recke ergeben sich aus der Zuweisung Erträge in Höhe von 5.200 € p.a.

Im Bereich der Transferaufwendungen ergibt sich für die Gemeinde Recke im Jahr 2023, im Vergleich zum Vorjahr und unter Berücksichtigung der gestiegenen Umlagegrundlagen sowie einer vom Kreis Steinfurt beschlossenen Anhebung des Hebesatzes um 0,9 Prozentpunkte von 27,80 % für das Jahr 2022 auf 28,70 % im Jahr 2023, eine deutliche Aufwandssteigerung bei der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von rd. 411.000 €.

Die Anhebung ergibt sich laut Eckdaten zum Kreishaushalt 2023 insbesondere aus dem erhöhten Finanzbedarf für den Ausgleich des im Jahr 2023 geplanten Defizits in Höhe von 249,140 Mio. €, aus geringeren Schlüsselzuweisungen sowie aus der höheren Zahllast infolge der vom Landschaftsverband (LWL) beabsichtigten Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsumlage von 15,55 % auf 16,40 % (+ 5,5 %). Letzteres bedeute für den Kreis eine massive Zusatzbelastung von rd. 22,6 Mio. € (+ 18,69 %).

Gemäß aktualisiertem Haushaltsentwurf des Kreises für das Jahr 2023 soll eine Inanspruchnahme der Ausgleichrücklage in einem Umfang von 2,0 Mio. € (Bestand 31.12.2022: 15 Mio. €) erfolgen. Finanzielle Belastungen des Kreises, die auf den Ukraine-Krieg zurückzuführen sind, sollen entsprechend den Vorgaben des NKF-CUIG in Höhe von 14,607 Mio. € isoliert werden. Leider wird nach Wegfall der Isolierungspflicht mit einem sprunghaften Anstieg der Hebesätze zu rechnen sein.

Bei der Jugendamtsmehrbelastung ergebe sich aufgrund der höheren Umlagegrundlagen der Kommunen ohne eigenes Jugendamt ein um 1,19 Prozentpunkte gesunkener Hebesatz in Höhe von 26,11 % für das Jahr 2023 (Vorjahr: 27,30 %). Allerdings erhöht sich lt. Haushaltsplanentwurf des Kreises der umlagefähige Jugendhilfeaufwand um 4,702 Mio. € auf ein Rekordniveau von 105,091 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet die nochmalige Erhöhung der Jugendamtsumlage eine Aufwandssteigerung für die Gemeinde Recke um rd. 59.000 €.

In Summe wird die Gemeinde Recke im Haushaltsjahr 2023 einen um 470.000 € gestiegenen Zahlbetrag an den Kreis Steinfurt transferieren müssen.

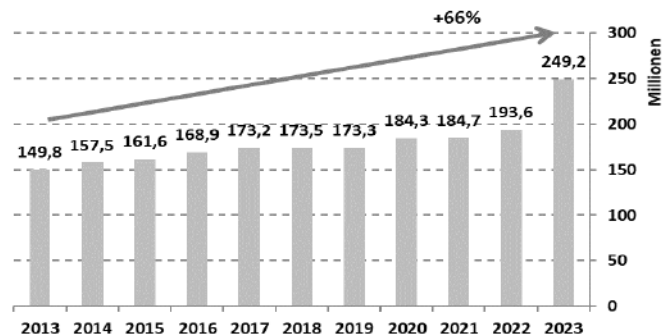
Im Rahmen der Benehmensherstellung zum Kreishaushalt haben die kreisangehörigen Kommunen in ihrer Stellungnahme vom 19.09.2022 über die Bürgermeisterinnen und Bürgermeister ihre Bedenken zum Ausdruck gebracht und um Prüfung sowie Berücksichtigung in den Haushaltsplanberatungen gebeten.

Die Entwicklung der Zahlbeträge der Kreisumlage und der Jugendamtsumlage wird mit größter Sorge betrachtet, zumal die Grenze der Leistungsfähigkeit der Kommunen bereits erreicht bzw. schon überschritten ist. Der exorbitante Anstieg der Zahllast ist aus Sicht der Kommunen inakzeptabel.

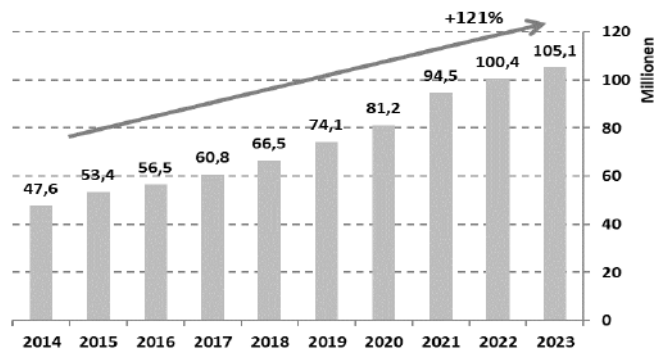
Der Zahlbetrag der allgemeinen Kreisumlage steigt im Vergleich zum Vorjahr gemäß ursprünglichen



Haushaltsplanentwurf um rd. 43,2 Mio. € auf 237,065 Mio. €. Die Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage stellt sich wie folgt dar:



Bei der Jugendamtsumlage erhöht sich der Zahlbetrag im Zeitraum 2014 bis 2023 um 57,5 Mio. € auf 105,1 Mio. €. Für das Jahr 2023 sieht der Kreishaushalt eine Anhebung um 4,7 Mio. € vor. Die dramatische Entwicklung der Jugendamtsumlage stellt sich wie folgt dar:



Angesichts dieser dramatischen Entwicklungen haben die Bürgermeisterinnen und Bürgermeister der kreisangehörigen Kommunen zur Minderung der Umlagebelastung folgende wesentliche Forderungen an den Kreis Steinfurt gerichtet:

- Die vollständige Isolierung sämtlicher krisenbedingter Belastungen im Kreishaushalt,
- die Aufstellung eines freiwilligen Haushaltssicherungs- bzw. Haushaltsoptimierungskonzeptes,
- die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage des Kreises Steinfurt in vollständiger Höhe,
- den vorrangig konsumtiven Einsatz der Schul- und Bildungspauschale,
- die Erarbeitung kreiseigener Konsolidierungsbemühungen,
- die Prüfung von Kürzungspotentialen bei freiwillig geleistete Aufgaben,
- der Verzicht auf neue freiwillige Leistungen angesichts der aktuellen Lage.

### 1.3. Haushaltsentwicklung

Nach 4 Jahren (2010-2013) Haushaltssicherung, 3 Jahren (2014-2016) mit nur fiktiv ausgeglichenen, und 4 Jahren (2017-2020) mit strukturell ausgeglichenen Etats, kann die Gemeinde Recke für das Haushaltsjahr 2023, wie schon in den Vorjahren 2021 und 2022, auch nur einen Haushalt vorlegen, der fiktiv ausgeglichen ist und den nach der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) gesetzlich geforderten Status nur durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfüllen kann.

Umso wichtiger waren die gegenüber der Planung deutlich verbesserten Jahresergebnisse 2016 bis 2021 (2016: rd. 652 T€, 2017: rd. 1.042 T€, 2018: rd. 1.517 T€, 2019: rd. 724 T€, 2020: 224 T€, 2021: 1.080 T€), die nicht nur zur Auffüllung der durch die Fehlbeträge der Vergangenheit nahezu aufgezehrten Ausgleichsrücklage zur Verfügung standen, sondern auch in kommenden Finanzplanungsjahren, allerdings nur noch für einen absehbar kurzen Zeitraum, den zumindest fiktiven Ausgleich zu ermöglichen.

Für das Haushaltsjahr 2022, das mit einem Fehlbedarf in Höhe von 1,013 Mio. € geplant war, deuten sich trotz der Belastungen durch die andauernde Corona-Pandemie und des am 24. Februar 2022 begonnenen Ukraine-Krieges, wenn auch nur vorbehaltlich, ebenfalls Verbesserungen für das Jahresergebnis an. Die krisenbedingten Mehraufwendungen verschlechtern zwar die Liquidität der Gemeinde, wirken sich aufgrund der Isolierfähigkeit nach dem NKF-CUIG aber nicht auf das Jahresergebnis aus.



Hinweise für Verbesserungen ergeben sich u. a. aus der gegenüber dem Planansatz verbesserten Entwicklung bei der Gewerbesteuer. Im Jahr 2022 führen insbesondere Festsetzungen der Veranlagungsjahre 2019 (Vor-Corona-Jahr) und 2020 (trotz Corona besser als erwartet) sowie den daraus folgend, entsprechend hohen Vorauszahlungen zu einem verbesserten Gewerbesteueraufkommen. Ob sich die Entwicklung so fortsetzen wird, wenn die Gewerbetreibenden im Jahr 2023 die Krisenjahre 2021-2022 zur Gewerbesteuer erklären, ist stark anzuzweifeln.

Mit dem nun vorgelegten Haushaltsplan 2023 kann vorerst noch den Einschränkungen eines Haushaltssicherungskonzeptes (§ 76 GO NRW) aus dem Weg gegangen werden. Sollte sich allerdings die kommunale Finanzausstattung für die Gemeinde Recke nicht kurz- und mittelfristig deutlich verbessern, wofür es vorerst keine Anzeichen gibt, und die stetig gestiegene Aufwands- und Ausgabenlast nicht erheblich gemindert werden können, droht schon im folgenden Haushaltsjahr 2024 das Haushaltssicherungskonzept.

Umzukehren ist diese nicht nachhaltige Entwicklung nur, wenn es der Gemeinde gelingt, die im interkommunalen Vergleich ohnehin schon niedrige Eigenkapitalausstattung nicht durch weitere Fehlbedarfe zusätzlich zu schwächen. Schafft es die Gemeinde nicht, die Eigenkapitalausstattung dauerhaft durch positive Jahresergebnisse zu verbessern, sinkt die zulässige Grenze für zukünftige Haushaltsdefizite stetig weiter. Mit jedem weiteren Fehlbedarf steigt die ohnehin schon überdurchschnittlich hohe Schuldenlast der Gemeinde und belastet damit auch zukünftige Generationen (intergenerative Gerechtigkeit).

Vor diesem Hintergrund sind Rat und Verwaltung gefordert, Konsolidierungspotenziale zu sichten und entsprechende Konsolidierungsmaßnahmen einzuleiten. Die Aufstellung eines freiwilligen Haushaltssicherungskonzeptes schon zum jetzigen Zeitpunkt ist empfehlenswert. Die krisenbedingt eingeschränkten konjunkturellen Rahmenbedingungen sind von der Gemeinde selbst nicht beeinflussbar und stellen insofern ein wesentliches Risiko für die Zukunft dar.

Erforderlich sind Einsparungen auf der Aufwands- und Ausgabenseite, nicht nur in den pflichtigen, sondern insbesondere auch in den freiwilligen Aufgabenbereichen. Wünschenswerte, aber nicht zwingend notwendig umzusetzende Vorhaben sind ggf. in die Zeit zu schieben. Standards bei der Aufgabenerfüllung sind zu hinterfragen.

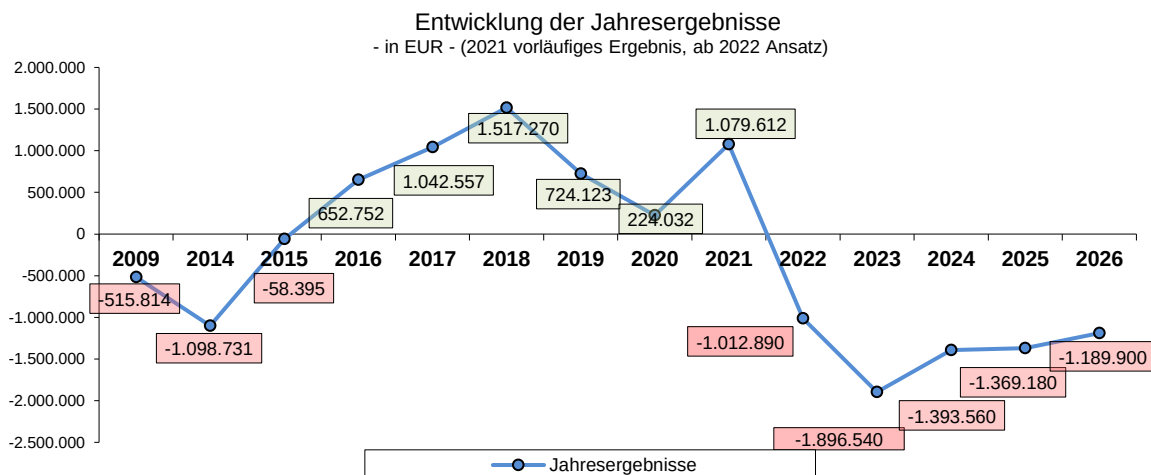
Auf der Ertrags-/Einzahlungsseite ist die Anhebung der Realsteuerhebesätze, als erster Schritt zur Konsolidierung, schon jetzt nicht mehr zu umgehen.

Für das Jahr 2023 sieht die aktuelle Finanzplanung, wie bereits im Vorjahresetat angekündigt, eine Erhöhung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B um 59 %-Punkte, von 488 % auf 547 % in Höhe des Landesdurchschnitts der kleinen kreisangehörigen NRW-Kommunen, vor. Um den Grundsteuer-A-Zahler betragsmäßig in gleicher Höhe zu belasten, ist eine Anhebung des Hebesatzes bei der Grundsteuer A um 26 %-Punkte von 371 % auf 397 % berücksichtigt.

Im Folgejahr 2024 wurden weitere Anhebungen der Hebesätze, bei der Grundsteuer B auf 700 % und bei der Grundsteuer A auf 464 % veranschlagt.

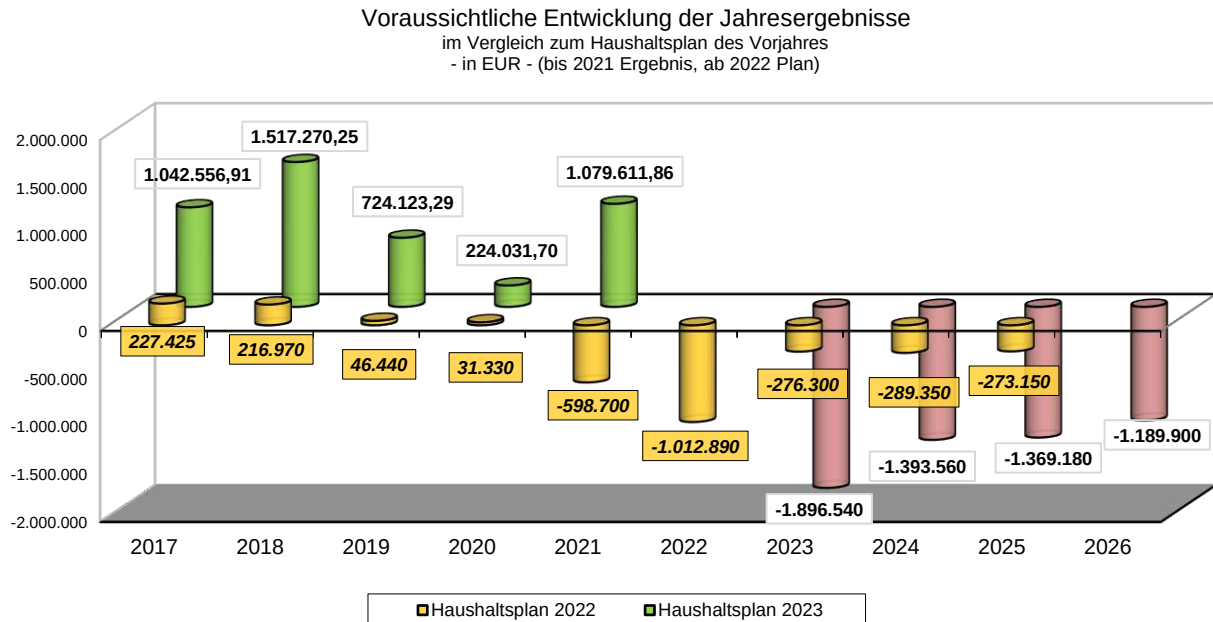
Spätestens zur folgenden Haushaltsplanaufstellung 2024 ist diese Veranschlagung hinsichtlich ihrer Notwendigkeit erneut auf den Prüfstand zu stellen, und ggf. den dann vorherrschenden Rahmenbedingungen anzupassen.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse, seit Einführung des NKF im Jahr 2009 zeigt sich wie folgt:





Nachfolgende Grafik zeigt die Plan-IST-Abweichungen der Haushaltsjahre 2017 bis 2021 und den Vergleich der aktuellen Ergebnisplanung 2023 bis 2026 mit der Vorjahresplanung. Aufgrund der nochmals verschlechterten konjunkturellen und strukturellen Rahmenbedingungen sind, wie im Vorjahr, auch im Plan 2023 keine Jahresüberschüsse darstellbar. Das geplante Ergebnis für das Jahr 2023 verschlechtert sich dramatisch um rd. 1,620 Mio. €:



### 1.4. Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung der Gemeinde Recke erfolgt die Festsetzung der Eckdaten der gemeindlichen Haushaltswirtschaft. Danach gelten für das Haushaltsjahr 2023 folgende Festsetzungen:

Der Gesamtbetrag der Erträge im Ergebnisplan beläuft sich auf 26.171.100 €. Dem gegenüber steht ein Gesamtbetrag der Aufwendungen in Höhe von 28.067.640 €. Es ergibt sich ein Fehlbedarf in Höhe von 1.896.540 €. In diesem Umfang ist nach Beschluss über die Ergebnisverwendung der fiktive Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage herzustellen.

Nach § 75 Abs. 2 Satz 4 GO NRW kann seit dem 01.01.2019 nach Inkrafttreten des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG NRW) anstelle oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von einem Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne als sogenannter globaler Minderaufwand veranschlagt werden.

Von dieser Möglichkeit wird kein Gebrauch gemacht, da in der Haushaltsausführung nicht sichergestellt werden kann, dass die als globaler Minderaufwand veranschlagten Beträge in den vorgesehenen Teilhaushalten auch tatsächlich eingespart werden können.

Im Finanzplan stehen den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (22.062.620 €), aus der Investitionstätigkeit (14.024.300 €) und aus der Finanzierungstätigkeit (10.600.000 €) Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (24.467.920 €), aus der Investitionstätigkeit (22.318.320 €) und aus der Finanzierungstätigkeit (1.234.000 €) gegenüber. Der sich ergebende Fehlbedarf im Finanzplan in Höhe von 1.333.320 € ist durch die Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln und, sofern notwendig, durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten auszugleichen.

Der Gesamtbetrag der Investitionskredite i. H. v. 8.000.000 € berücksichtigt die Aufnahme von Investitionsdarlehen zur Finanzierung rentierlicher (z. B. Grunderwerb: 3,78 Mio. €, Abwasserbeseitigung rd. 3,185 Mio. €, etc.) und nicht rentierlicher Investitionsmaßnahmen (vgl. Investitionsübersicht, Punkt 3.12.).

Zusätzlich wird im Finanzplan 2023 die Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 2,6 Mio. € ausgewiesen, um das negative Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu decken.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren werden im Jahr 2023 in Höhe von insgesamt 4,3 Mio. € (vgl. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen) festgesetzt.

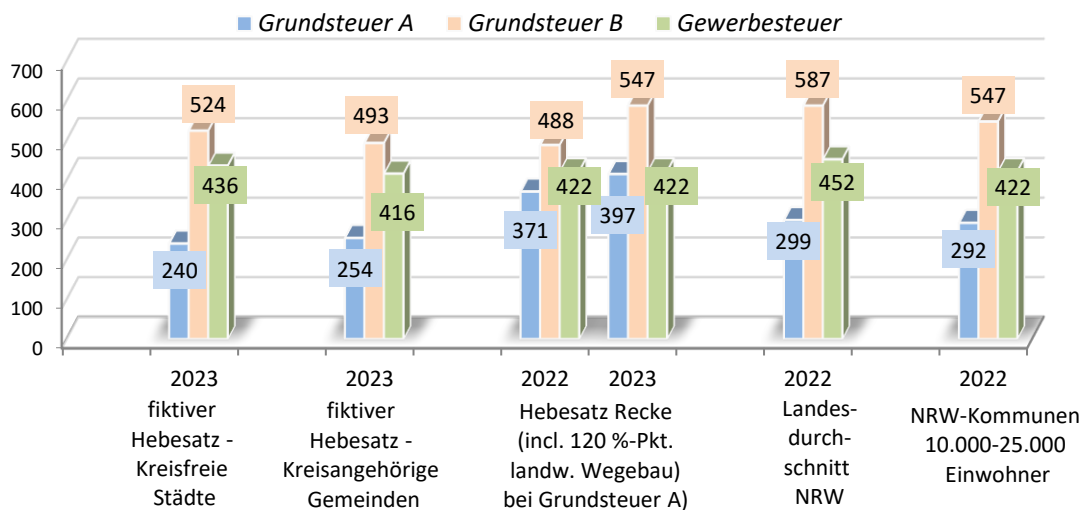


Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage als Teil des Eigenkapitals wird in Höhe des voraussichtlichen Fehlbedarfes in Höhe von 1.896.540 € erfolgen müssen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 5 Mio. € stellt eine Bestandsgröße dar, die im Rahmen der Haushaltsausführung im Haushaltsjahr nicht überschritten werden darf. Einzelne aufgenommene Kredite sind dabei nominal mit ihrem aktuellen Stand zusammenzurechnen, wenn sie sich in zeitlicher Hinsicht überschneiden.

Eine Anhebung der Realsteuerhebesätze kann angesichts der krisenbedingt schlechten konjunkturellen Prognosen, der rasant steigenden Kreis- und Jugendamtsumlage, der wachsenden Soziallasten, der gesellschaftlich gewollten intensivierten Betreuung der Kinder in Kindertageseinrichtungen etc., sowie insbesondere zur vorläufigen Abwendung eines Haushaltssicherungskonzeptes, nicht mehr vermieden werden.

Für das Jahr 2023 sieht die aktuelle Finanzplanung daher, die bereits im letzten Etat angekündigte Erhöhung der Hebesätze bei der Grundsteuer A und B auf den Landesdurchschnitt der kleinen kreisangehörigen NRW-Kommunen (10.000 – 25.000 Einwohner) vor.



Die Steuerhebesätze bei der Grundsteuer A und B wurden letztmalig zum 01.01.2013 der durchschnittlichen Hebesatzentwicklung in Nordrhein-Westfalen angepasst. Bei der Grundsteuer A wurde zuletzt im Haushaltsjahr 2013 der Hebesatz von 359 % auf 371 % erhöht. Der Hebesatz der Grundsteuer B erhöhte sich im gleichen Jahr von 461 % auf 488 %. Bei der Gewerbesteuer wurde der Hebesatz zuletzt zum 01.01.2011 von 409 % auf 422 % angehoben.

Im aktuellen Etat wird für das Haushaltsjahr 2023 die notwendig gewordene Anhebung des Hebesatzes bei der Grundsteuer A um 26 %-Punkte berücksichtigt. Der Hebesatz liegt dann bei 397 % (277 % zzgl. 120 %-Punkte landwirtschaftlicher Wegebau). Neben den regulären Veränderungsrate ist im Haushaltsjahr 2023 mit einem Mehraufkommen von rd. 9.000 € zu rechnen.

Bei der Grundsteuer B ist eine Erhöhung des Hebesatzes um 59 %-Punkte auf 547 % (= Landesdurchschnitt der kleinen kreisangehörigen NRW-Kommunen (10.000 – 25.000 Einwohner)) veranschlagt. Zusätzlich der regulären Steigerungsrate ergibt sich im Vergleich zum vorläufigen Ergebnis 2022 ein Mehraufkommen von rd. 206.100 € im Haushaltsjahr 2023.

Im Folgejahr 2024 werden weitere Anhebungen der Hebesätze, bei der Grundsteuer B auf 700 % und bei der Grundsteuer A auf 464 % veranschlagt. Diese Veranschlagung ist hinsichtlich ihrer Notwendigkeit in den folgenden Haushaltsplanaufstellungen jährlich erneut auf den Prüfstand zu stellen und ggf. den dann vorherrschenden Rahmenbedingungen anzupassen.

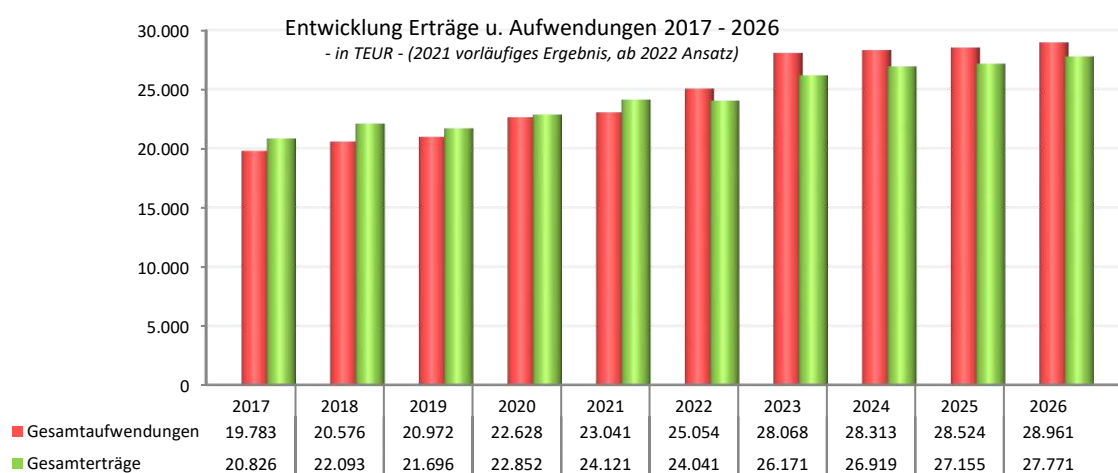
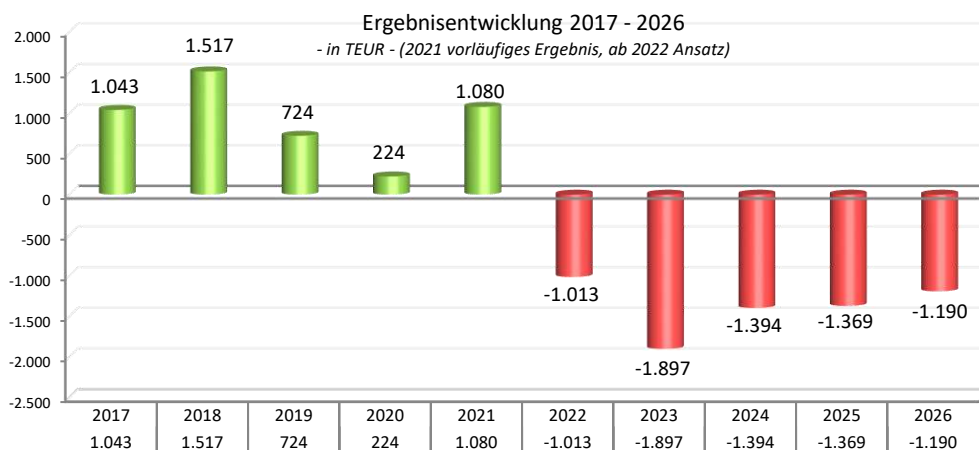
### 1.5. Haushaltsplan

Der Haushaltsplan enthält gem. § 79 GO NRW alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen, notwendigen Verpflichtungsermächtigungen und ist somit Grundlage für die gemeindliche Haushaltswirtschaft. Er ist in einen Ergebnisplan (Gesamtergebnisplan) und einen Finanzplan (Gesamtfinanzplan) sowie in Teilpläne (Produkte) zu gliedern.

Die mit dem Haushalt 2023 fortgeschriebene Entwicklung des Gesamthaushalts im Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2026 stellt sich grafisch wie folgt dar:



## Haushaltsvorbericht 2023



### Aufwandsdeckungsgrad im langfristigen Vergleich

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Bei der Gemeinde Recke liegt der Aufwandsdeckungsgrad im Planungsjahr 2023, wie im Vorjahr unter 100 %. Die ordentlichen Erträge reichen nicht zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen. Die Aufwandsdeckung sollte bei Gemeinden immer der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung, aufgrund des stetigen Eigenkapitalverzehr, letztendlich zur Überschuldung führen kann.

| Aufwandsdeckungsgrad =<br>Ordentliche Erträge x 100 :<br>Ordentliche Aufwendungen | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                                   | 107,8 % | 110,1 % | 104,4 % | 103,4 % | 104,2 % | 95,3 % | 93,4 % | 96,6 % | 97,2 % | 98,6 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)                       |         |         |         |         |         | 93,3 % |        |        |        |        |

### 1.6. Bewirtschaftungsregeln

Gemäß § 20 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) gilt der Grundsatz der Gesamtddeckung. Zur Stärkung der Produktverantwortung und zur Optimierung einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gem. § 21 Abs.1 KomHVO werden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu sog. Budgets verbunden. Die Budgets stärken die dezentrale Ressourcenverantwortung. Die Verantwortlichkeiten für die Budgets (Budgetverantwortlichen) liegen grundsätzlich bei den Fachbereichsleitungen.

Die Inanspruchnahme der Budgets bzw. der Ermächtigungen ist im Rahmen der Bewirtschaftung nach § 24 KomHVO NRW nur zulässig, wenn es die Aufgabenerfüllung erfordert. Die Budgetverantwortlichen



überwachen im Sinne des ordnungsgemäßen Haushaltsvollzugs die Inanspruchnahme. Dabei ist die sachliche Bindung der Ermächtigungen aufgrund gesetzlicher Vorgaben, vertraglicher Verpflichtungen oder aufgrund von Ratsbeschlüssen zu beachten. Drohende Budgetüberschreitungen sind frühzeitig zu identifizieren und mit geeigneten Mitteln abzuwenden.

Die Rechte und Pflichten des Kämmers und seine Verantwortung für den Gesamthaushalt bleiben gemäß Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) von den Bewirtschaftungsregeln unberührt.

Grundsätzlich ist je Produkt ein Budget eingerichtet, in dem die Erträge und Aufwendungen budgetiert sind. Innerhalb der Budgets sind nicht die einzelnen Positionen des Ergebnisplans, sondern der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen verbindlich.

Gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO kann zudem bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehr- und Mindereinzahlungen. Demnach gelten hierzu folgende Bewirtschaftungsregeln:

- *Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- u. Versorgungsaufwendungen innerhalb eines Produktes werden zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- bzw. Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigung des Budgets. Minderaufwendungen/-auszahlungen ermächtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen im Produkt.*
- *Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Mehr- oder Mindererträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Personal- und Versorgungsrückstellungen erhöhen/vermindern die Ermächtigung des Budgets.*
- *Mehrerträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Rückstellungen (ohne Personal- und Versorgungsrückstellungen) erhöhen die Aufwandsermächtigungen im Produkt.*
- *Die bilanziellen Abschreibungen sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.*
- *Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind produktübergreifend deckungsfähig.*
- *Die Investitionsmaßnahmen im Produkt "Abwasserbeseitigung" sind mit gleichlautenden verbundenen Straßenbaumaßnahmen im Produkt "Gemeindestraßen" gegenseitig deckungsfähig.*
- *Zudem sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig:*
  - *die Aufwendungen und Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und der baulichen Anlagen der Produkte Bauhof und Gebäudemanagement,*
  - *die Geschäftsaufwendungen, Geschäftsauszahlungen u. Mitgliedsbeiträge der Produkte Allgemeine Sicherheit u. Ordnung, Personenstandswesen, Meldewesen, Gewerbewesen, Gaststätten,*
  - *Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, Einrichtungsgegenständen, Beschaffung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien sowie die Kosten der Lernmittelfreiheit und die Neuanschaffung von Lehr- und Lernmitteln der Produkte Grundschulen und Hauptschulen,*
  - *die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in den Produkten Grundschulen und Hauptschulen,*
  - *die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens in den Produkten Grundschulen und Hauptschulen,*
  - *die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens und die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter in den Produkten Sporthallen und Sportaußenanlagen,*
  - *in den Produkten Park- und Grünanlagen und Friedhöfe, Kriegsgräber die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens und die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen,*
  - *in den Produkten Bauordnung und Bauaufsicht und Wohnungsbauförderung die Geschäftsaufwendungen und Geschäftsauszahlungen,*
  - *je die Zinsen, die Tilgungen sowie die Aufwendungen aus der Auflösung von RAP bei Schuldendiensthilfen im Produkt Realschulen mit dem Produkt Gymnasium.*

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sind von jeglicher Deckungsfähigkeit ausgenommen und sind zudem nicht übertragbar (siehe § 14 KomHVO NRW).

### 1.7. Gleichstellungsplan

Der Rat der Gemeinde Recke hat im Jahr 2001 den ersten Frauenförderplan (nach der Novellierung des LGG im Jahr 2016 „Gleichstellungsplan“ genannt) beschlossen. Nach der Novellierung des Landesgleichstellungsgesetzes (LGG) ist der Gleichstellungsplan gem. § 5 Abs.1 Satz 1 LGG für einen Zeitraum von drei bis fünf Jahren aufzustellen/fortzuschreiben. Die fortgeschriebene Fassung des Gleichstellungsplanes für den Zeitraum von 2019 bis 2023 wurde vom Rat in seiner Sitzung am 18.12.2018 beschlossen und ist im Ratsinfosystem der Gemeinde Recke einsehbar.



## 1.8. Ziele und Kennzahlen

Mit Inkrafttreten der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) entfällt die ursprünglich in § 12 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) enthaltene Verpflichtung zur Abbildung von Zielen und Kennzahlen in allen Produkten. Gemäß Erlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) vom 28.06.2019 soll durch den Wegfall die Aussagekraft des Haushaltes dahingehend verbessert werden, dass eine Beschränkung und Konzentration auf steuerungsrelevante Informationen erfolgt.

Wesentliche steuerungsrelevante Informationen, insbesondere zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Lage der Gemeinde, liefern das NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (vgl. Anlage zum HH-Plan) sowie die festgestellten Kennzahlen der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA). Zudem wird in dem nun vorgelegten Haushalt für das Jahr 2023 die gewohnte Kennzahlendarstellung (seit 2011) auf Grundlage des Interkommunalen Vergleichssystems (IKVS) fortgeschrieben.

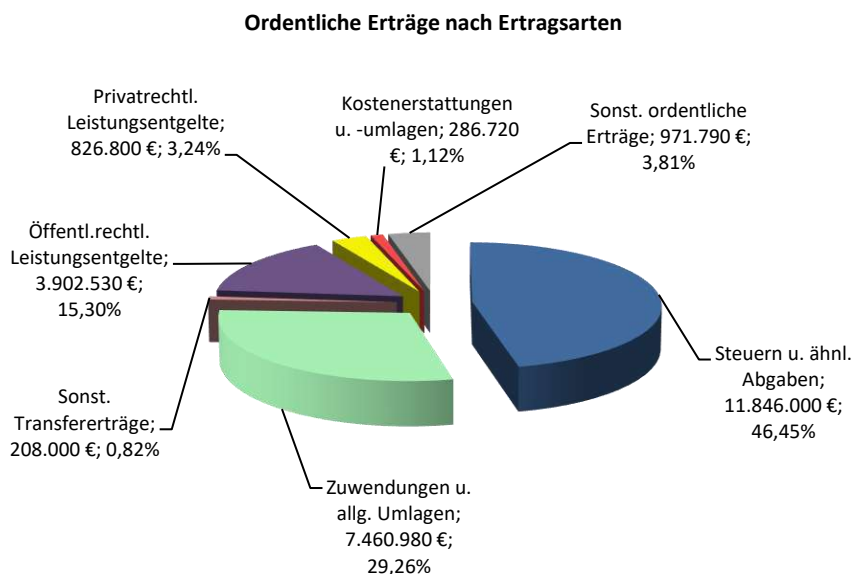
## 2. Gesamtergebnisplan 2023

Der Gesamtergebnisplan bildet den vollständigen Ressourcenverbrauch der Gemeinde Recke ab. Das Ergebnis ist maßgeblich für den Haushaltsausgleich und bestimmt aufgrund des Fehlbedarfs und die damit verbundene Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage die Veränderung des Eigenkapitals.

|                                                    | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022       | Planung 2023      | Planung 2024      | Planung 2025      | Planung 2026      |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ordentliche Erträge                                | 23.471.912,62       | 23.397.310        | 25.502.820        | 26.301.730        | 26.534.960        | 27.437.290        |
| Ordentliche Aufwendungen                           | 22.526.514,24       | 24.548.260        | 27.294.640        | 27.238.930        | 27.301.030        | 27.833.210        |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>945.398,38</b>   | <b>-1.150.950</b> | <b>-1.791.820</b> | <b>-937.200</b>   | <b>-766.070</b>   | <b>-395.920</b>   |
| Finanzerträge                                      | 529.176,26          | 342.060           | 299.880           | 349.240           | 351.490           | 334.020           |
| Zinsen u. Finanzaufwendungen                       | 514.895,33          | 506.000           | 773.000           | 1.074.000         | 1.223.000         | 1.128.000         |
| <b>Finanzergebnis</b>                              | <b>14.280,93</b>    | <b>-163.940</b>   | <b>-473.120</b>   | <b>-724.760</b>   | <b>-871.510</b>   | <b>-793.980</b>   |
| <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>959.679,31</b>   | <b>-1.314.890</b> | <b>-2.264.940</b> | <b>-1.661.960</b> | <b>-1.637.580</b> | <b>-1.189.900</b> |
| Außerordentliche Erträge                           | 119.932,55          | 302.000           | 368.400           | 268.400           | 268.400           | 0                 |
| Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>119.932,55</b>   | <b>302.000</b>    | <b>368.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>0</b>          |
| <b>Jahresergebnis</b>                              | <b>1.079.611,86</b> | <b>-1.012.890</b> | <b>-1.896.540</b> | <b>-1.393.560</b> | <b>-1.369.180</b> | <b>-1.189.900</b> |

### 2.1. Ordentliche Erträge

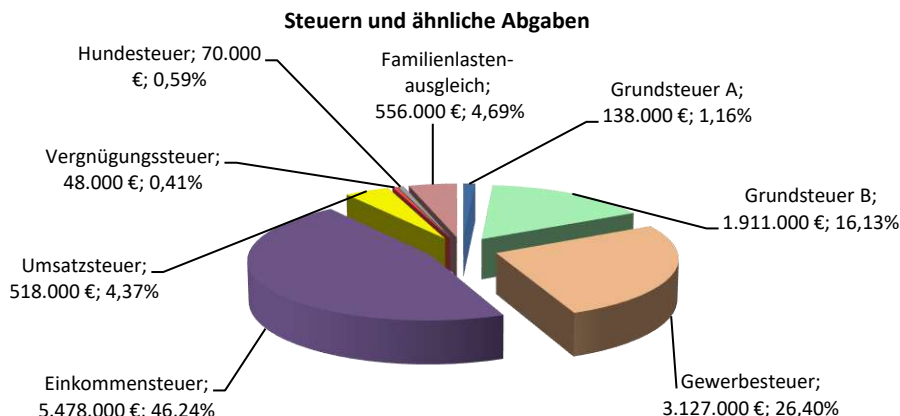
Die ordentlichen Erträge in Höhe von 25.502.820 € (Vorjahr: 23.397.310 €) teilen sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt auf:





### 2.1.1. Steuern u. ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:



#### Grundsteuer A und B

Die Steuerhebesätze bei der Grundsteuer A und B wurden letztmalig zum 01.01.2013 der durchschnittlichen Hebesatzentwicklung in Nordrhein-Westfalen angepasst. Bei der Grundsteuer A wurde zuletzt im Haushaltsjahr 2013 der Hebesatz von 359 % auf 371 % erhöht. Der Hebesatz der Grundsteuer B erhöhte sich im gleichen Jahr von 461 % auf 488 %. Bei der Gewerbesteuer wurde der Hebesatz zuletzt zum 01.01.2011 von 409 % auf 422 % angehoben.

Die im GFG 2023 für den Finanzausgleich maßgeblichen differenzierten fiktiven Hebesätze liegen bei der Grundsteuer A bei 254 % und bei der Grundsteuer B bei 493 %.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist das Aufkommen der **Grundsteuer A** mit einem gegenüber dem Vorjahr um 26 %-Punkte gestiegenen Hebesatz von 397 % (277 % zzgl. 120%-Punkte landwirtschaftlicher Wegebau, Vorjahr: 371 %) kalkuliert worden. Der Landesdurchschnitt der kleineren NRW-Kommunen mit 10.000-25.000 Einwohnern liegt aktuell bei 292 %. Aus der Anhebung ergibt sich ein Mehraufkommen von rd. 9.000 €.

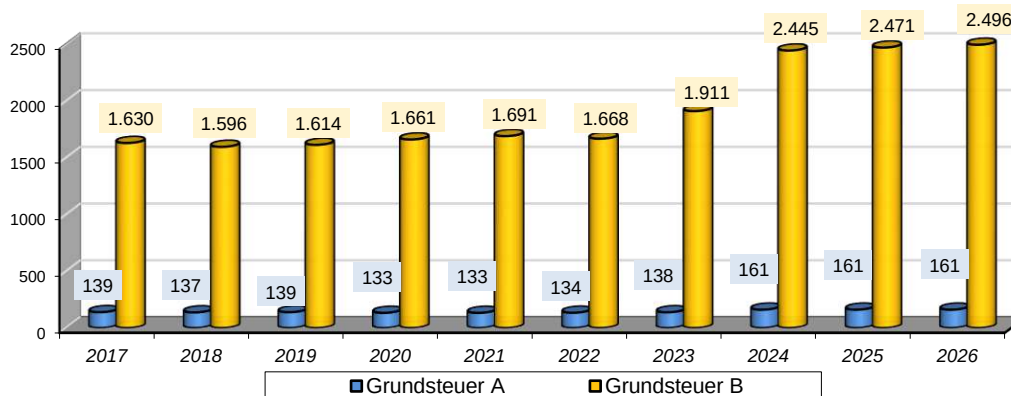
Im Haushaltsjahr 2024 ist eine weitere Anhebung des Hebesatzes um nochmals 67 %-Punkte auf 464 % veranschlagt, aus der sich ein nochmaliges Mehraufkommen von rd. 23.200 € p.a. ergibt.

Bei der **Grundsteuer B** ist eine Erhöhung des Hebesatzes um 59 %-Punkte auf 547 % (Vorjahr: 488 %), auf Höhe des Landesdurchschnitts der kleineren NRW-Kommunen (10.000 – 25.000 €) berücksichtigt. Für das Jahr 2023 ergeben sich daraus Mehrerträge bei der Grundsteuer B in Höhe von rd. 206.000 €.

Für das Folgejahr 2024 sieht die Finanzplanung eine weitere Anhebung des Hebesatzes um nochmals 153 %-Punkte auf 700 % vor. Daraus errechnet sich bei der Grundsteuer B ein nochmaliges Mehraufkommen in Höhe von rd. 534.500 € p.a.

Spätestens zur Haushaltsplanaufstellung 2024 ist die Veranschlagung der nochmaligen Anhebung der Hebesätze bei der Grundsteuer A und B für das Jahr 2024, hinsichtlich ihrer Notwendigkeit und Höhe zu überprüfen und ggf. den dann vorherrschenden Rahmenbedingungen anzupassen.

**Grundsteuer A und B (in Tausend EUR) -**  
2021 vorläufiges Ergebnis, ab 2022 Ansatz





## Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital

Bei der Veranschlagung der Gewerbsteuer wurde der gegenüber dem Vorjahr unveränderte Hebesatz von 422 % angewandt. Für die Berechnung im Finanzausgleich nach dem GFG 2023 wird bei der Gewerbsteuer ein differenzierter fiktiver Hebesatz für die kreisangehörigen Kommunen in Höhe von 416 % zugrunde gelegt.

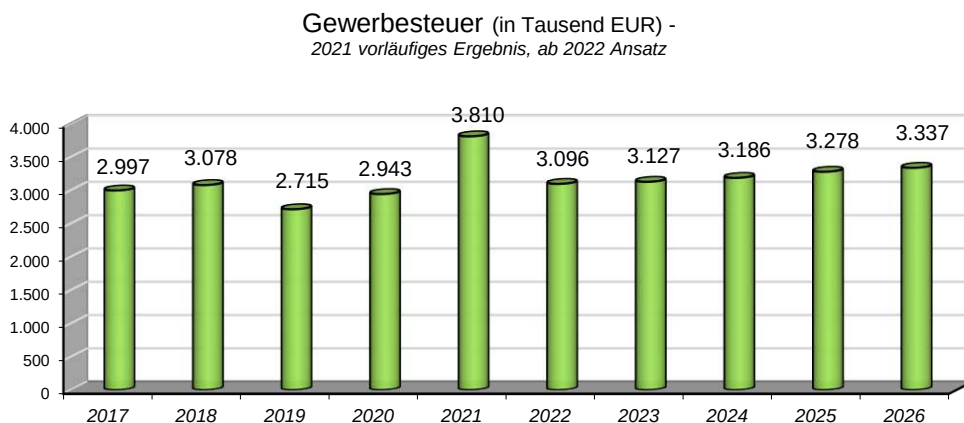
Der durchschnittliche Gewerbsteuerhebesatz in NRW lag im Jahr 2022 bei 452 %, der durchschnittliche Hebesatz für die kreisangehörigen Gemeinden der Größenklasse 10.000 bis 25.000 Einwohner bei 445 %.

Rückblickend auf die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens konnte die Gemeinde Recke seit dem Jahr 2016 im Vergleich zu den Planansätzen mit deutlichen Verbesserungen im Ergebnis aufwarten. Auch für das Jahr 2022 darf aufgrund entsprechend hoher Festsetzungen der Veranlagungsjahre 2019 (Vor-Corona-Jahr) und 2020 (trotz Corona besser als erwartet), sowie den daraus folgend entsprechend hohen Vorauszahlungen, mit einem verbesserten Gewerbesteueraufkommen gerechnet werden.

Ob sich die Entwicklung so fortsetzen wird, wenn die Gewerbetreibenden im Jahr 2023 die Krisenjahre 2021-2022 zur Gewerbsteuer erklären, ist stark anzuzweifeln. Ferner ist zu erwarten, dass Betriebe die Möglichkeit nutzen, die Vorauszahlungen für die Jahre 2023 ff. herabsetzen zu lassen.

Daher wird unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten im Haushaltsjahr 2023 nur eine unwesentliche Steigerung des Gewerbesteueraufkommens in Höhe von rd. 31.000 € gegenüber dem geplanten Ansatz des Vorjahres erwartet.

Die Entwicklung der Gewerbsteuer stellt sich wie folgt dar:



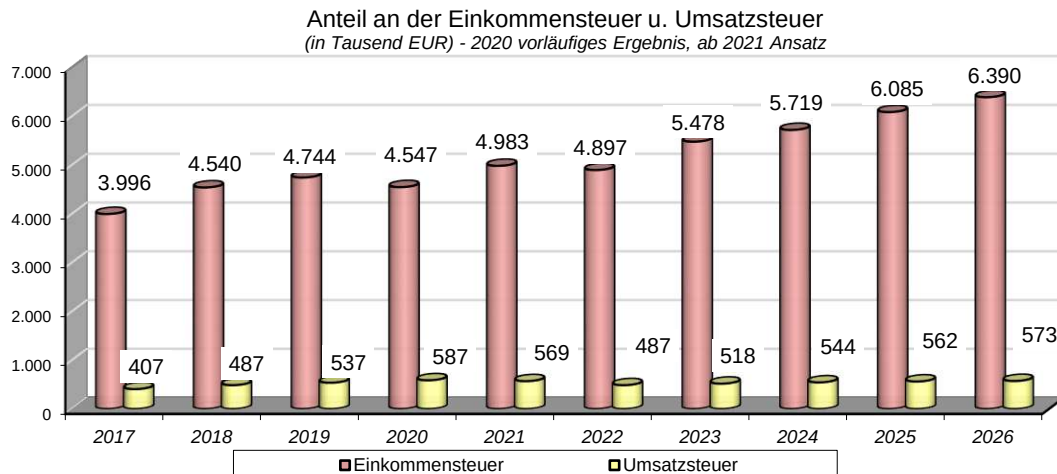
## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Gemäß Herbst-Steuerschätzung steigt der Anteil an der Einkommensteuer nach aktueller Prognose im Jahr 2022 um 2,8 % und soll auch in den Folgejahren weiter ansteigen (2023: + 11,9 %, 2024: + 8,3 %, 2025: + 6,2 %, 2026: + 4,9 %). Allerdings berücksichtigen die Wachstumsraten noch nicht die Minderungen aufgrund der noch im Gesetzgebungsverfahren befindlichen Steuererleichterungen. Lt. aktueller Mitteilung zur Steuerschätzung sind die Wachstumsraten für das Jahr 2023 um 4 %-Punkte und die Folgejahre um 1 %-Punkt nach unten zu korrigieren.

Laut Orientierungsdatenerlass für die Jahre 2023-2026 wird mit einem Einkommensteueraufkommen für NRW im Jahr 2022 in Höhe von 9.459 Mio. € gerechnet. Für das Jahr 2023 wird eine im Vergleich zur Steuerschätzung geringere Steigerung von 5,5 % prognostiziert. Unter Anwendung der für die Gemeinde Recke geltenden Schlüsselzahl (0,0005490) ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Betrag in Höhe von 5.478.000 € (Ansatz Vorjahr: 4.897.000 €).

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer geht gemäß Schätzung im Jahr 2022 deutlich zurück, was aber vor allem auf befristete Maßnahmen im vergangenen Jahr zurückzuführen ist, wo die Umsatzsteuer als Transferweg auserkoren wurde. Für das Jahr 2022 stehen in NRW laut Orientierungsdaten 1.894 Mio. € zwecks Verteilung zur Verfügung. Für die Folgejahre werden moderate Steigerungsraten (2023: + 1,6 %, 2024: + 5,1 %, 2025: + 3,1 %, 2026: + 2,0 %) prognostiziert. Multipliziert mit der für die Gemeinde Recke seit 2021 für drei Jahre geltenden Schlüsselzahl (0,000269309), ergibt sich ein Gesamtertrag aus dem Anteil an der Umsatzsteuer von rd. 518.000 € (Ansatz Vorjahr: 487.000 €).

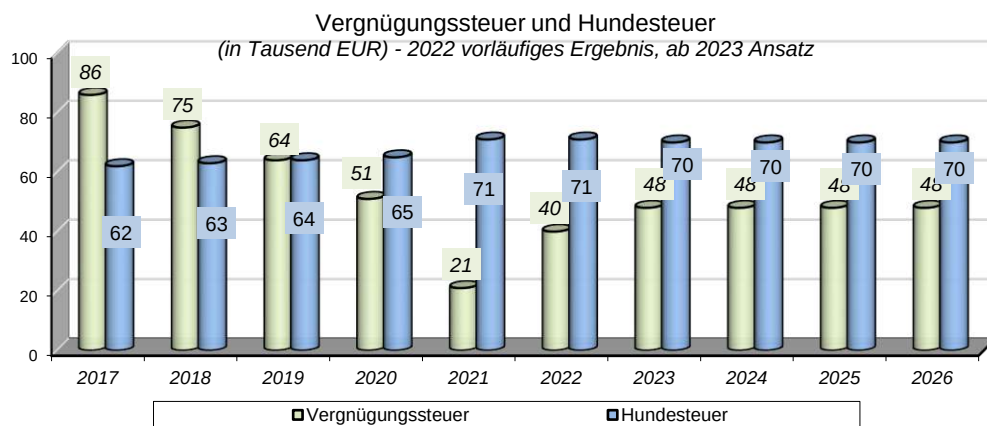
Nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung beim Anteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer im Zeitraum von 2017 bis 2026:



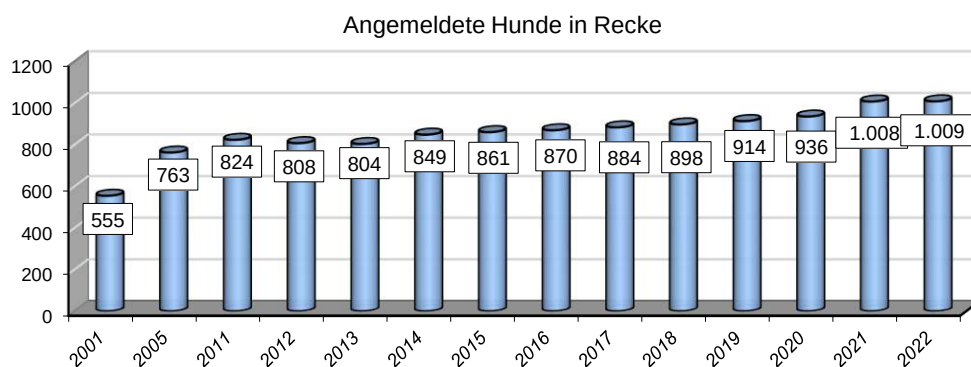
## Vergnügungssteuer und Hundesteuer

Bei der Vergnügungssteuer (48.000 €, vorl. Erg. Vorjahr: 40.000 €) sind die Einnahmeerwartungen den örtlichen Gegebenheiten angepasst und werden gemäß Satzung festgesetzt. Der Steuerhebesatz beträgt 19 %. Die Steuer bemisst sich für Spielapparate mit Gewinnmöglichkeit nach dem Einspielergebnis in Höhe der elektronisch gezählten Brutto-Kasse. Die zeitweise in den Jahren 2020/2021 corona-bedingten Einschränkungen für den Betrieb der Spielhalle drücken sich insbesondere im Rechnungsjahr 2021 beim Aufkommen der Vergnügungssteuer aus.

Bei der Hundesteuer (70.000 €, vorl. Erg. Vorjahr: 71.000 €) wurde bei der Veranschlagung für das Jahr 2023 ein unveränderter Hundesteuersatz in Höhe von 70 € je Hund bzw. 140 € je gefährlicher Hund berücksichtigt. Die letzte Anhebung des Hundesteuersatzes um 10 € je Hund (20 € für einen gefährlichen Hund) erfolgte im Jahr 2011. Im gleichen Jahr erfolgte auch eine Hundebestandsaufnahme, die Anfang des Jahres 2021 wiederholt wurde.



Die Entwicklung der in Recke angemeldeten Hunde zeigt folgende Grafik:





## Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (556.000 €, Vorjahr: 503.000 €). Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs umsatzsteuerbasierte Zuweisungen (vgl. § 20 GFG). Auf Landesebene werden gemäß aktueller Modellrechnung zum GFG 2023 im Haushaltsjahr 2023 zu verteilende 995 Mio. € vorgesehen. Zur Berechnung ist die, seit 2021 für drei Jahre gültige Schlüsselzahl (0,0005490) zugrunde zu legen.

Bei der Veranschlagung der Folgejahre wurden die Richtwerte des Orientierungsdatenerlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau- und Gleichstellung des Landes NRW für den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum 2023-2026 zugrunde gelegt.



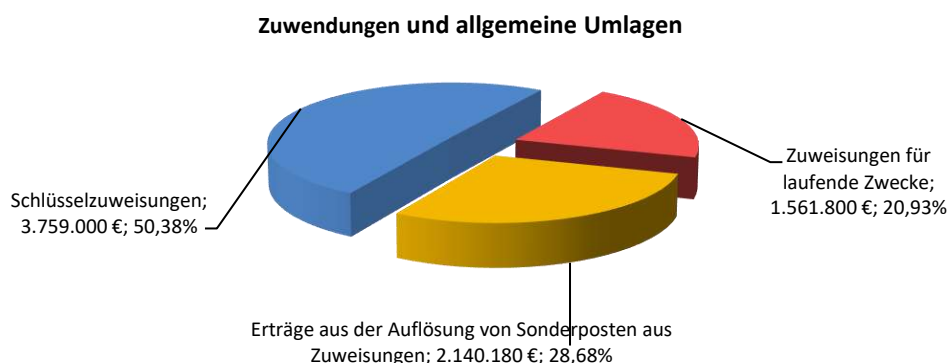
## Kennzahl zum kommunalen Steueraufkommen – Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ durch Steuereinnahmen finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Aufwendungen für die von der Gemeinde zu leistende Gewerbesteuerumlage sowie für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit (entfällt seit dem Jahr 2020) in Abzug zu bringen. An dieser Kennzahl lässt sich die immer noch, vergleichsweise geringere Steuerkraft der Gemeinde Recke ablesen.

|                                                                                                                                                                                              |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Netto-Steuerquote = $\frac{\text{Steuererträge} - \text{Gew.St.Umlage} - \text{Fonds Dt. Einheit}}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gew.St.Umlage} - \text{Fonds Dt. Einheit}} \times 100$ | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|                                                                                                                                                                                              | 46,0 % | 46,4 % | 47,5 % | 45,8 % | 49,2 % | 46,0 % | 45,9 % | 47,8 % | 49,4 % | 49,3 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)                                                                                                                                  |        |        |        |        |        | 59,0 % |        |        |        |        |

## 2.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

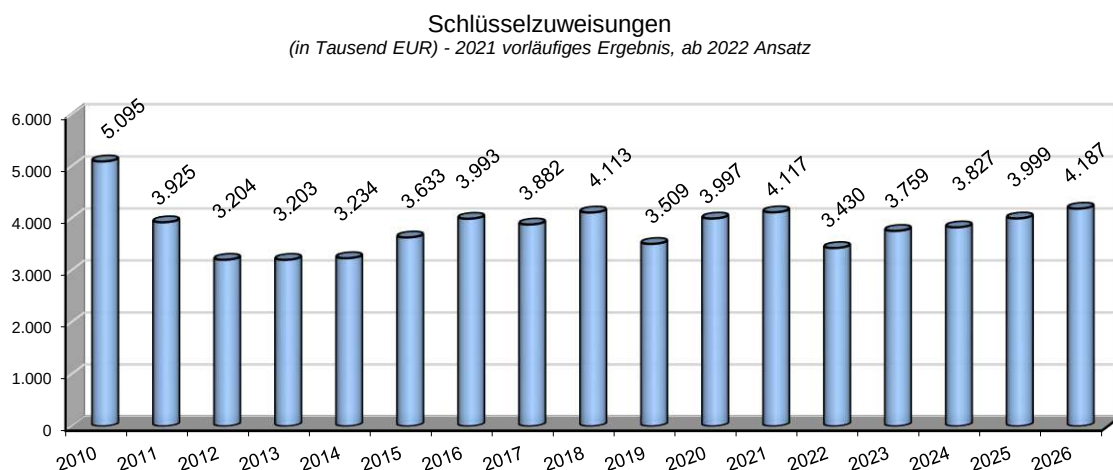
Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen in Höhe von insgesamt 7.460.980 € (Vorjahr: 6.896.310 €) stellen sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt dar:





### Schlüsselzuweisungen

Die Veranschlagung des Haushaltsansatzes der Schlüsselzuweisungen basiert auf der aktuellen Modellrechnung zum GFG 2023. Sie ist abhängig von der Steuerkraftentwicklung der Gemeinde Recke und der zu verteilenden Schlüsselzuweisungsmasse. Für die Gemeinde Recke ergibt sich für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen eine Ausgangsmesszahl in Höhe von 15.416.634 €. Nach Abzug der eigenen Steuerkraft (11.239.004 €) ergibt sich für die Gemeinde Recke im Haushaltsjahr 2023 rechnerisch (90%-anteilig) ein Betrag in Höhe von 3.759.000 € (Ansatz Vorjahr: 3.430.000 €). Im Vergleich zum Vorjahr darf somit mit Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 329.000 € (+9,58 %) gerechnet werden. Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen zeigt folgende Grafik:



### Zuweisungen für laufende Zwecke

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                                                                        |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Zuweisungen vom Bund - Förderung Erstellung eines nachhaltigen Klimaanpassungskonzeptes - Zukunft Umwelt und Gesellschaft (ZUG) - (80 %)                               | 80.000 €              |
| Zuweisungen vom Bund für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)                                                            | 165.000 €             |
| Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz NRW - FlÜAG                                                                                                             | 378.000 €             |
| Integrationspauschale - § 17 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW                                                                                                      | 15.300 €              |
| Förderung der Integration von Flüchtlingen - u.a. aus dem Landesprogramm „Komm-an-NRW“                                                                                 | 6.700 €               |
| Zuweisung vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe zu Personalkosten                                                                                                     | 13.200 €              |
| Zuweisungen im Bereich von Schulen (Förderung Betreuungsmaßnahmen, Fortbildungsbudgets, Ganztagschule sowie pädagogische Übermittagsbetreuung Ganztagsinitiative etc.) | 188.700 €             |
| Zuweisung des Kreises zu den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit"                                                                                                   | 20.000 €              |
| Zuweisung des Kreises - Projekt „Kinderstadt“                                                                                                                          | 7.000 €               |
| Landeszuweisung „Kulturrucksack NRW“                                                                                                                                   | 3.200 €               |
| Zuschüsse von übrigen Bereichen „Kulturrucksack NRW“                                                                                                                   | 500 €                 |
| Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - Aufwands- und Unterhaltungspauschale                                                                                          | 187.000 €             |
| Waldschadenhilfe - Kompensation kommunaler Waldschäden und Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur                                                          | 5.200 €               |
| Ertragswirksame Vereinnahmung der allgemeinen Pauschalen vom Land (Investitionspauschale, Schulpauschale/Bildungspauschale, Sportpauschale etc.)                       | 492.000 €             |
| <b>zusammen:</b>                                                                                                                                                       | <b>1.561.800,00 €</b> |

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Erhaltene Zuweisungen für Investitionen müssen als Sonderposten in die Bilanz eingestellt werden. Während auf der Aktivseite das Vermögen um die Abschreibung gemindert wird und somit zu Aufwand in der Ergebnisrechnung führt, werden gleichermaßen die erhaltenen Zuwendungen für Investitionen ertragswirksam aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen daher die Werte im Ergebnisplan von den Werten des Finanzplanes ab. Insgesamt wird der Ansatz der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen auf 2.140.180 € (Vorjahr: 1.962.510 €) kalkuliert.



### Zuwendungsquote

Im Gegensatz zur Netto-Steuerquote zeigt die Zuwendungsquote, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Die Kennzahl belegt die überdurchschnittliche Abhängigkeit der Gemeinde Recke von den konsumtiven Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

| Zuwendungsquote = Erträge<br>aus Zuwendungen x 100 : Ordentliche Erträge | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|--------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                          | 26,4 % | 28,3 % | 28,4 % | 29,2 % | 29,7 % | 29,5 % | 29,3 % | 28,3 % | 27,9 % | 28,1 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)              |        |        |        |        |        | 20,2 % |        |        |        |        |

### 2.1.3. Sonstige Transfererträge

Es handelt sich im Wesentlichen um Erträge aus Finanzübertragungen anderer öffentlicher Bereiche an die Kommune, um Erstattungen von Aufwendungen der Kommune für von ihr (ersatzweise) an Dritte erbrachte Leistungen.

Für den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen durch Sozialleistungsträger sowie für Leistungen aus dem Solidarfonds Krankenhilfe werden im Haushaltsjahr 2023 Erträge in Höhe von insgesamt 24.000 € angesetzt.

Zusätzlich erstattet der Kreis Steinfurt im Haushaltsjahr 2023 einen Betrag in Höhe von rd. 184.000 € aus der Abrechnung der Kreisumlage Jugendamtsmehrbelastung für das Jahr 2021.

### 2.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

#### Verwaltungsgebühren

Für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen werden öffentlich-rechtliche Gebühren (Entgelte) erhoben. Dazu gehören Standesamts-, Meldeamts-, Gewerbeamts- und Genehmigungsgebühren, Gebühren für Ausweise und Beglaubigungen, für Erlaubnisscheine, Gebühren für die Bauüberwachung usw. Im Gesamtergebnisplan 2023 wird ein Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren in Höhe von 128.800 € veranschlagt.

#### Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen sowie für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen in Höhe von 3.029.160 € (Vorjahr: 2.958.840 €). Im Einzelnen werden im Jahr 2023 erwartet:

|                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| Kostenersatz für Feuerwehreinsätze                       | 5.000 €               |
| Elternbeiträge "Offene Ganztagsschule"                   | 15.000 €              |
| Einspeisungsvergütung Photovoltaik Hauptschule u. Bauhof | 20.500 €              |
| Einnahmen Ruthemühle                                     | 300 €                 |
| Gebühren, Nutzungsentgelte Sporthallen                   | 75.500 €              |
| Gebühren, Nutzungsentgelte Sportaußenanlagen             | 40.500 €              |
| Gebühren, Nutzungsentgelte Bäder                         | 97.000 €              |
| Wegenutzungsentgelte                                     | 6.000 €               |
| Unterhaltungsverbandsbeiträge                            | 122.000 €             |
| Schmutzwassergebühren                                    | 1.623.240 €           |
| Fäkalienabfuhrgebühren                                   | 15.400 €              |
| Niederschlagswassergebühren                              | 232.200 €             |
| Straßenentwässerungsgebühren                             | 13.000 €              |
| Müllabfuhrgebühren                                       | 747.520 €             |
| Marktstandgelder                                         | 16.000 €              |
| <b>zusammen:</b>                                         | <b>3.029.160,00 €</b> |

#### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

Die erhaltenen Beträge aus Erschließungsbeiträgen, Kanalanschlussbeiträgen usw. stellen Sonderposten dar, die entsprechend der Abnutzung der beitragsfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Sie sind zahlungsunwirksam und werden daher im Finanzplan nicht berücksichtigt. Die Gesamterträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen betragen für das Jahr 2023 458.570 € (Vorjahr: 487.930 €).



### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Es handelt sich um die geplanten Entnahmen aus den Gebührenaussgleichsrücklagen für die Gebührenhaushalte „Abfallwirtschaft“ (63.000 €) und „Abwasserbeseitigung“ (223.000 €). Der Finanzplan wird an dieser Stelle aufgrund der Zahlungsunwirksamkeit nicht berührt.

#### **2.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen Mieten und Pachten sowie Erbbauzinsen für verschiedene Gebäude und Grundstücke. Außerdem zählen hierzu Erträge aus Verkäufen (Erlöse aus dem Verkauf von Familienstammbüchern und von Fundsachen), Erträge aus dem Ersatz für Schäden, Erträge aus den Unkostenpauschalen durch Dritte und die sonstigen privatrechtlichen Entgelte (z.B. Erlöse aus der Verwertung von Altpapier). Die Gesamterträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten werden für das Jahr 2023 unter Berücksichtigung energiepreisbedingter Anpassungen mit 826.800 € (Vorjahr: 623.500 €) kalkuliert.

#### **2.1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen, sowie aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen von Bund, Land, Gemeinden, sonstigen öffentlichen und übrigen Bereichen. Darunter fallen Kostenerstattungen für Wahlen und statistische Erhebungen, die Erstattung der Kosten für die Unterhaltung der Kriegsgräber, die Heizkostenerstattung durch Post u. Sparkasse, die Erstattung von Sach- u. Personalkosten durch die Fürstenbergschule, die Kostenerstattung der Schulsozialarbeit an Grundschulen, die Erstattung von Aufwendungen aus dem Projekt „Extraklasse“, die Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion, Erstattungen für den Einsatz Bundesfreiwilligendienstler, die Erstattung von Schülerbeförderungskosten der sog. Pendler usw. Der Gesamtansatz beträgt für das Jahr 2023 286.720 € (Vorjahr: 220.540 €).

#### **2.1.7. Sonstige ordentliche Erträge**

##### Konzessionsabgaben

Als Gegenleistung für eingeräumte Wegebenutzungsrechte zur Einrichtung und zum Betrieb von Strom- und Gasleitungen werden für Strom 280.000 € und für Gas 20.000 € als Erträge aus Konzessionsabgaben veranschlagt.

##### Erstattung von Steuern

Die Gemeinde Recke hat mit Wirkung vom 01.01.2016 die Beteiligung "RAV GmbH" mit dem BgA "Sportstätten" der Gemeinde Recke zu einem einheitlichen Betrieb gewerblicher Art steuerlich zusammengefasst. Die von der RAV GmbH zunächst abzuführende Kapitalertragssteuer bekommt die Gemeinde Recke durch die anschließende steuerliche Anrechnungsmöglichkeit mit den Verlusten des BgA "Sportstätten" erstattet. Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird ein voraussichtlicher Erstattungsbetrag von 28.560 € erwartet.

##### Bußgelder, Säumniszuschläge, Mahn-, Vollstreckungsgebühren, Stundungszinsen u. dgl.

Es handelt sich um Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren, um Stundungszinsen und um Zinsen aus der Gewerbesteuvollverzinsung. Insgesamt werden 25.800 € veranschlagt.

### Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Zum Zeitpunkt der Durchführung der entsprechenden Maßnahmen entsteht Aufwand. Gleichzeitig erfolgt eine ergebniswirksame Auflösung der Rückstellung.

Im Haushaltsjahr 2023 können voraussichtlich Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 238.000 € und sonstige Rückstellungen in Höhe von 192.000 € aufwandsmindernd aufgelöst werden.

### Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit

Aus den getroffenen Altersteilzeitvereinbarungen entstehen für Mitarbeiter/-innen ab Beginn der Altersteilzeit in der Beschäftigungsphase ratieller Aufwendungen aus der Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen. In der Freistellungsphase der jeweiligen Mitarbeiter/-innen werden die Rückstellungen ergebniswirksam aufgelöst (2024: 61.910 €, 2025: 121.470 €, 2026: 70.600 €).



## Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen

Ergebniswirksame Auflösung der Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster zur Verfügung gestellten Berechnungsergebnissen der Heubeck AG in Höhe von 171.910 €.

## Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

Die noch nicht eingesetzten, aber übertragbaren Landeszuweisungen für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern werden in Form von Rechnungsabgrenzungsposten berücksichtigt. Zum Zeitpunkt der Mittelverwendung entsteht Aufwand. Gleichzeitig erfolgt die ergebniswirksame Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens in Höhe von voraussichtlich 13.420 € im Jahr 2023.

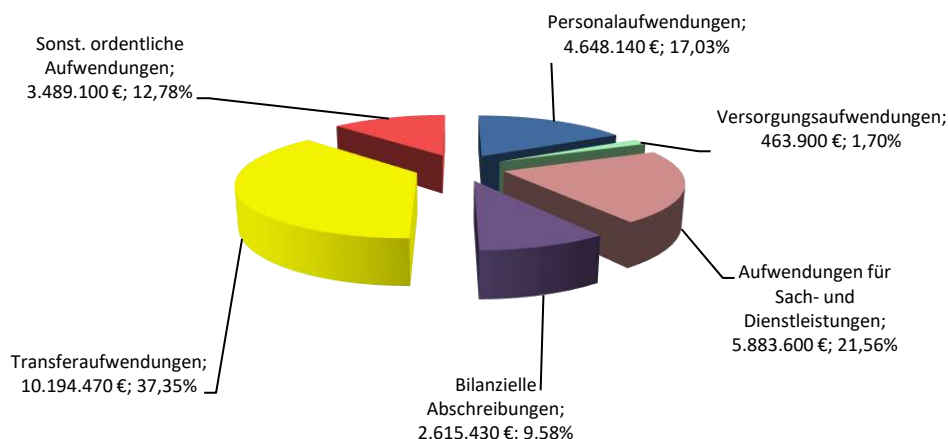
## Andere sonstige ordentliche Erträge:

Es handelt sich um vermischte Einnahmen in Höhe von 2.100 €, die keinen anderen Positionen zugeordnet werden können.

## **2.2. Ordentliche Aufwendungen**

Im Haushaltsjahr 2023 teilen sich die veranschlagten ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 27.450.640 € (Vorjahr: 24.548.260 €) wie folgt auf:

### **Ordentliche Aufwendungen nach Aufwandsarten**



### **2.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Personalaufwendungen entstehen aus den Arbeitsverhältnissen zu den aktiv beschäftigten Mitarbeitern. Versorgungsaufwendungen beruhen auf ehemaligen Arbeitsverhältnissen. Neben der Beamtenbesoldung, den Dienstbezügen tariflich Beschäftigter, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, den Beihilfen für aktive und pensionierte Beamte werden zusätzlich Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie Ansprüche aus der Altersteilzeit ergebniswirksam berücksichtigt.

Der kalkulierte Personalaufwand hat seine Grundlage im vorliegenden Stellenplan, der die aktuelle Stellen- und Vergütungssituation widerspiegelt. Dabei haben Ergebnisse durchgeführter Stellenbewertungen, sowie die für 2022 (tarifl. Beschäftigte: +1,8 %, Beamte: +1,4 %) und 2023 (Beamte: +2,8 %) bekannten Besoldungs- und Tarifanpassungen Berücksichtigung gefunden. Für die tarifl. Beschäftigten wurde für 2023 eine durchschnittliche tarifliche Steigerung von 2 % eingerechnet.

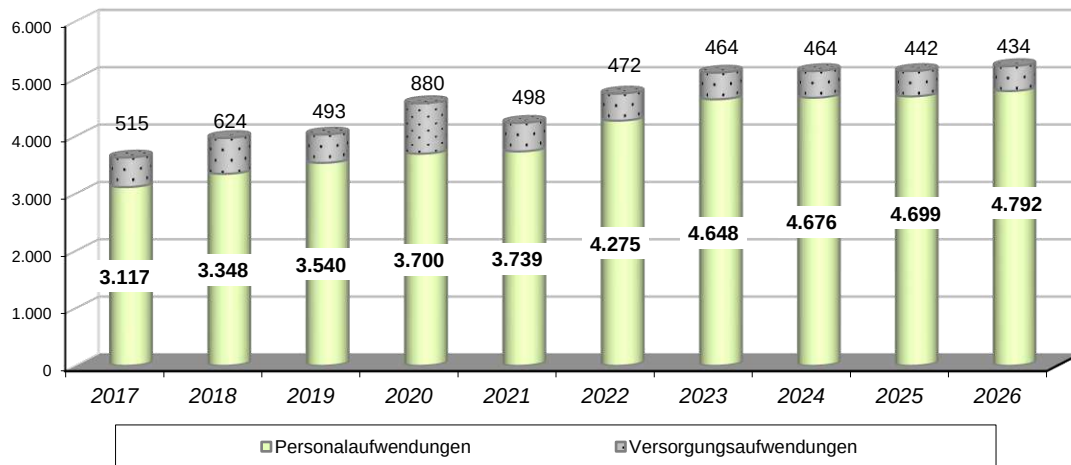
Ein erhebliches Risiko für den kommenden Finanzplanungszeitraum bergen daher die ab Januar 2023 anstehenden Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst. Gewerkschaftsseitig werden Entgelterhöhungen von 10,5 % mit einem Mindesterhöhungsbetrag von 500 € gefordert. Welche Erhöhungen tatsächlich auf die kommunalen Haushalte zukommen, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht seriös zu kalkulieren und bleibt abzuwarten.

Nicht in der Kalkulation des Personalaufwands mindernd berücksichtigt sind Anpassungen aufgrund altersbedingten Ausscheidens von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, deren Stellenbesetzung durch bereits vorhandenes Personal gesichert ist.



Im Jahr 2023 erhöht sich der Personal- und Versorgungsaufwand im Vergleich zum Vorjahresansatz (4.747.210 €) um 364.830 € auf 5.112.040 € (+7,14 %).

**Personal-/Versorgungsaufwendungen**  
(in Tausend EUR) - 2021 vorläufiges Ergebnis, ab 2022 Ansatz



## Personalintensität

Die Personalintensität gibt im Sinne einer Personalaufwandsquote an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Eine hohe Personalintensität ist grundsätzlich nachteilig, weil damit ein hoher Fixkostenanteil dokumentiert wird, der kurzfristig nicht beeinflussbar ist.

| Personalintensität = Personalaufwendungen x 100 : Ordentliche Aufwendungen | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                            | 16,3 % | 16,9 % | 17,4 % | 17,0 % | 16,6 % | 17,4 % | 17,0 % | 17,2 % | 17,2 % | 17,2 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)                |        |        |        |        |        | 17,8 % |        |        |        |        |

Die Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen (jeweils zum 30.06. des Jahres) entwickelt sich wie folgt:

| Zahl der tatsächlich besetzten Stellen (am 30.06. des Jahres) | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019 | 2020  | 2021  | 2022  |
|---------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------|-------|-------|
|                                                               | 46,81 | 48,02 | 47,40 | 50,34 | 48,66 | 47,60 | 50,0 | 54,10 | 54,42 | 52,78 |

Zur wirtschaftlichen Beurteilung ist eine isolierte Betrachtung der Personalintensität und der Entwicklung der Personalausstattung allein nicht ausreichend. Hierzu sind die weiteren, im Produkt „01.111.03 Personalwesen“ abgebildeten Kennzahlen heranzuziehen. Die Anzahl der vollzeitbesetzten Stellen je Tsd. Einwohner liegt um 13,14 % (im Vorjahr um 20,43 %), immer noch deutlich unter dem IKVS-Vergleichswert für das Vergleichsjahr 2022.

Während der Personal- und Versorgungsaufwand je besetzter Vollzeitstelle um 11,51 % über dem IKVS-Vergleichswert liegt, ist auf den einzelnen Einwohner in Recke gerechnet, ein um 9,49 % geringerer Personalaufwand (bereinigt) zu erbringen.

Trotz steigender Stellenzahlen entsprechen die Werte im Ergebnis immer noch den seinerzeitigen Feststellungen der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (vgl. Prüfbericht vom 03.05.2018), die der Gemeinde Recke eine insgesamt unterdurchschnittliche Personalausstattung bestätigt hat.

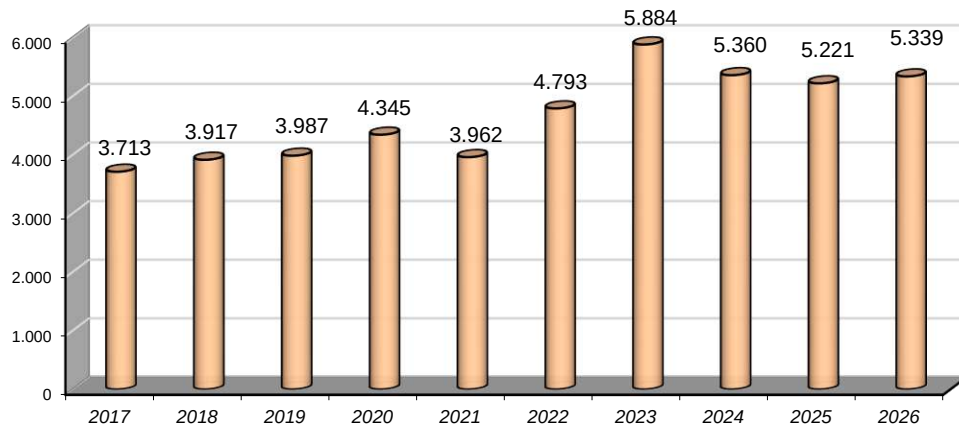
## 2.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die weiter erheblich steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im langfristigen Vergleich wie folgt:



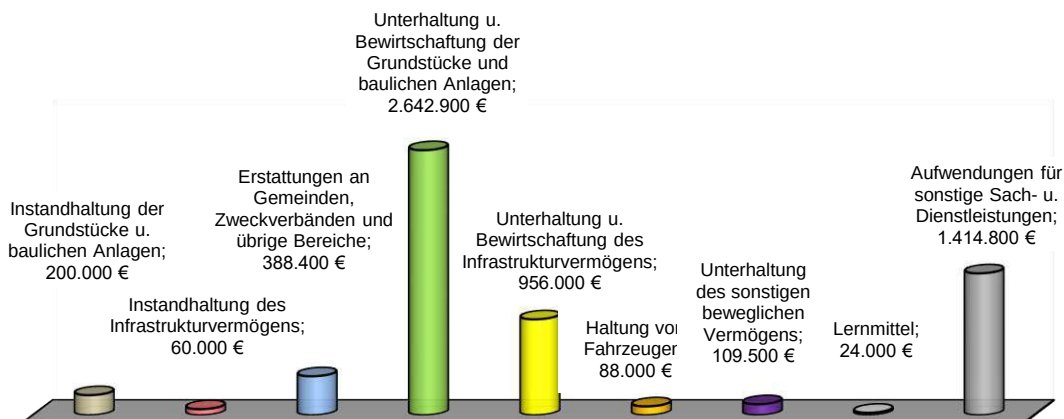
## Entwicklung Sach- u. Dienstleistungsaufwand

(in Tausend EUR) - 2021 vorläufiges Ergebnis, ab 2022 Ansatz



Der Gesamtbetrag für Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 5.883.600 € (Vorjahr: 4.793.200 €) und setzt sich wie folgt zusammen:

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



## Instandhaltung/Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des Infrastrukturvermögens

Es handelt sich hauptsächlich um die Instandhaltung, bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Plätze und des Infrastrukturvermögens. Zudem werden hier die Anteile der Gemeinde an den Unterhaltungskosten der Fürstenschule, Instand-/Unterhaltungskosten für angemieteten Wohnraum, Instand-/Unterhaltungskosten bei den Bädern, Instand-/Unterhaltungskosten der Straßen, Wege und Brücken, Verkehrszeichen, Verkehrssicherungs- u. Verkehrslenkungsmaßnahmen, Beleuchtungsanlagen Instand-/Unterhaltungskosten in den Bereichen der Abwasserbeseitigung und des Bauhofs veranschlagt.

Neben den gewöhnlichen Unterhaltungsaufwendungen wurden bei der Veranschlagung nach Prioritäts- und Amortisationsgesichtspunkten u.a. nachfolgende Instand-/Unterhaltungsmaßnahmen vorzugsweise berücksichtigt:

### Im Haushaltsjahr 2023:

- Unterhaltung Rathaus, u.a. Erneuerung Bodenbeläge und Malerarbeiten: 22.000 €,
- Allgemeine Instandhaltung und Unterhaltung Overbergschule Recke: 106.500 €,
- Erneuerung Einbruchmeldeanlage, Overbergschule Recke: 5.000 €,
- Übergangslösung Containeranlage OGS Overbergschule Recke: 150.000 €,
- Planungskosten f. Umsetzung Raumnutzungskonzept „Gebit“, Raphaelschule Steinbeck: 15.000 €,
- Umbau des Verwaltungstraktes (Gebit), Raphaelschule Steinbeck: 70.000 €,
- LED-Deckenbeleuchtung, Raphaelschule Steinbeck: 8.000 €,



- Beleuchtung Flure/Treppenhäuser, Raphaelschule Steinbeck: 9.000 €,
- Geländer/Umwehrungen erhöhen, Raphaelschule Steinbeck: 6.000 €,
- Sanierungsarbeiten, Beschichtung Klinkerwände, Raphaelschule Steinbeck: 13.000 €,
- Erneuerung Weg Bushaltestelle, Raphaelschule Steinbeck: 25.000 €,
- Erneuerung Elektrounterverteilungen, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 30.000 €,
- Erneuerung Heizung/Umwälzpumpen, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 20.000 €,
- Überkletterungsschutz Sonderklassentrakt, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 20.000 €,
- Instandsetzung Heizverteiler incl. Pumpenerneuerung, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 6.000 €,
- Ertüchtigung Brandschutztüren, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 8.000 €,
- LED-Deckenbeleuchtung, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 13.500 €,
- Anstricharbeiten, Bodenbeläge, Nassbereiche, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 21.500 €,
- Garderobenleisten, Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke: 10.000 €,
- Anteilige Unterhaltungskosten Fürstenbergschule Recke: 480.000 €,
- Erneuerung Heizungssteuerung, Alte Ruthemühle: 12.500 €,
- Elektronisches Schließsystem Ruthemühle: 1.500 €,
- Erneuerung Hauptverteilung, Dreifachsporthalle Recke: 30.000 €,
- Sanierung der Toilettenanlage Tribüne, Dreifachsporthalle Recke: 50.000 €,
- Abdichtung/Betonsanierung/Anstrich Vordächer, Dreifachsporthalle Recke: 8.000 €,
- Erneuerung Leuchten (LED), Turndiele St.-Martin-Schule Obersteinbeck: 8.000 €,
- Sanierung Besuchertoiletten, Sportaußenanlagen Steinbeck: 25.000 €,
- Malerarbeiten, Sportaußenanlage Recke: 6.500 €,
- Erneuerung Veluxfenster und Geschosstreppe, Sportaußenanlage Steinbeck: 11.500 €,
- Elektrisches Schließsystem, Waldfreibad Recke: 5.000 €,
- Erneuerung Spundwände und Boden-/Pflasterarbeiten, Waldfreibad Recke: 23.000 €;
- Erneuerung von Sektionaltoren, Schiebetor u. Tor zum MA-Parkplatz, Bauhof Recke: 36.000 €.

### Im Haushaltsjahr 2024:

- Allgemeine Instandhaltung Overbergschule: 30.000 €,
- Anteilige Unterhaltungskosten Fürstenbergschule Recke: 480.000 €,
- Erneuerung Podest Hintereingang, Raphaelschule Steinbeck: 22.000 €,
- Sanierung Umkleiden/Duschen/WC's, Turnhalle Overbergschule Recke: 55.000 €,
- Erneuerung Prallschutz hinter Toren, Turnhalle Overbergschule Recke: 18.000 €,
- Sanierung Umkleiden/Duschen/WC's, Turnhalle Raphaelschule Steinbeck: 55.000 €,
- Erneuerung Prallschutz hinter Toren, Turnhalle Raphaelschule Steinbeck: 18.000 €.

### Im Haushaltsjahr 2025:

- Allgemeine Instandhaltung Overbergschule: 30.000 €,
- Rückbau Übergangslösung Containeranlage OGS Overbergschule Recke: 50.000 €,
- Überarbeitung Betonwerk (Aula/Treppen/Podeste), Raphaelschule Steinbeck: 10.000 €,
- Anteilige Unterhaltungskosten Fürstenbergschule Recke: 480.000 €.

### Im Haushaltsjahr 2026:

- Allgemeine Instandhaltung Overbergschule: 30.000 €,
- Anteilige Unterhaltungskosten Fürstenbergschule Recke: 480.000 €,
- Erneuerung Hallenboden, Turnhalle Overbergschule Recke: 120.000 €,
- Erneuerung Hallenboden, Turnhalle Raphaelschule Steinbeck: 120.000 €.

Zudem werden Betriebskosten wie Heizung, Strom, Gebäudereinigung, Wasser, Abwasser, Bewirtschaftungskosten für angemieteten Wohnraum, Stromkosten für Beleuchtungsanlagen, Bewirtschaftungskosten im Bereich der Abwasserbeseitigung, im Bereich Bauhof und ÖPNV veranschlagt.

### Erstattungen an Gemeinden, Zweckverbände und an übrige Bereiche

Das sind Aufwendungen aus Erstattungen an den Kreis Steinfurt aus der Beteiligung an den Unterhaltungskosten der Unterkunft (220.000 €), Kosten der Schulsozialarbeit an Grundschulen (6.500 €), Kosten aus Anlass von Märkten und Volksfesten (26.000 €) sowie die Erstattung der vereinnahmten Beiträge an die Unterhaltungsverbände (122.000 €). Zudem ist die zu erwartende Kostenbeteiligung an der Baumaßnahme des Kreises „Radweg Mittellandkanal“ vorsorglich veranschlagt (2023: 13.900 €, 2024: 25.800 €, 2025: 51.600 €).

### Haltung von Fahrzeugen

Strom- und Treibstoffkosten, Reparatur- u. Wartungskosten der gemeindlichen Fahrzeuge in Höhe von 88.000 € (Vorjahr: 89.500 €). Im Ansatz 2023 werden diverse Ersatzbeschaffungen der Gerätschaften in und an Feuerwehrfahrzeugen in Höhe von 35.000 € berücksichtigt (vgl. Erläuterungen 02.126.01).

Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Aufwendungen für die Beschaffung und Unterhaltung der Einrichtungen sowie die Unterhaltung von Maschinen und Geräten in den verschiedensten Produktbereichen in Höhe von 109.500 €.

Lernmittel

Aufwendungen aus den Kosten der Lernmittelfreiheit werden entsprechend den rechtlichen und statistikrelevanten Vorgaben separat an dieser Stelle angesetzt. Insgesamt wird ein Betrag in Höhe von 24.000 € veranschlagt.

Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Das sind Aufwendungen für Sachkosten der Gleichstellungsbeauftragten (500 €), Aufwendungen aus der Partnerschaft mit Ommen u. Neukalen (5.000 €), Aufwendungen für die Reparatur bzw. Beschaffung von Instrumenten der Musikschule (1.200 €), Aufwendungen für Sachleistungen im Bereich Winterdienst (10.000 €), sächliche Kosten für Maßnahmen im Rahmen des Klimaschutzes (3.500 €) und des Klimaanpassungskonzeptes (49.000 €), sowie Aufwendungen für die Beschaffung von Betriebsmitteln/Betriebsstoffen im Bereich Abwasserbeseitigung (25.000 €).

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen aus dem Bereich Sicherheit und Ordnung (2.500 €), um Aufwendungen für erbrachte Dienstleistungen im Bereich der Schulen (Schülerbeförderungskosten: 237.000 €), Aufwendungen für die jährliche Aufbereitung der Datengrundlage für die Bemessung der UHV-Beiträge (2.000 €), sowie um Aufwendungen in den Bereichen der Abwasserbeseitigung (228.300 €), der Abfallwirtschaft (818.800 €), der Straßenreinigung und des Winterdienstes (32.000 €).

**Sach- und Dienstleistungsintensität**

Diese Kennzahl lässt erkennen, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat bzw. in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

| Sach- u. Dienstleistungsintensität = Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen x 100 : Ordentliche Aufwendungen | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                                                                                                  | 19,4 % | 19,7 % | 19,6 % | 19,9 % | 17,6 % | 19,5 % | 21,6 % | 19,7 % | 19,1 % | 19,2 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)                                                      |        |        |        |        |        | 18,3 % |        |        |        |        |

**2.2.3. Bilanzielle Abschreibungen**

Mit den bilanziellen Abschreibungen (AfA) soll der Werteverzehr des Anlagevermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, dargestellt werden. Die grundsätzlich linearen Abschreibungen belasten anteilig die jeweiligen Produkte, für die abzuschreibendes Anlagevermögen nachgewiesen wird. Es handelt sich um zahlungsunwirksame Ansätze, die insofern von den Werten des Finanzplanes abweichen.

Zusätzlicher Aufwand entsteht im Jahr 2026 aus der Abschreibung der Bilanzierungshilfe nach dem geltenden NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) in Höhe von 28.100 €, sofern im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 auf das einmalige Recht, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen, verzichtet wird.

**Abschreibungsintensität**

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen. Sie lässt erkennen, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

| Abschreibungsintensität = Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen x 100 : Ordentl. Aufwendungen | 2017   | 2018   | 2019   | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                                                                                            | 10,3 % | 10,0 % | 10,2 % | 9,8 % | 9,8 % | 9,7 % | 9,6 % | 9,9 % | 9,4 % | 9,2 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)                                |        |        |        |       |       | 8,7 % |       |       |       |       |



## 2.2.4. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Es handelt sich um

Zuweisungen an Gemeinden/Gemeindeverbände:

|                                        |                 |
|----------------------------------------|-----------------|
| - Anteilige Kosten der Musikschule     | 83.000 €        |
| - Anteilige Kosten der Volkshochschule | <u>24.700 €</u> |
|                                        | 107.700 €       |

Zuschüsse an private Unternehmen:

|                                                                   |                |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Zuschuss Anbindung an das öffentliche Nahverkehrsnetz Osnabrück | 2.600 €        |
| - Anteilige Deckung Fehlbetrag der Regionalverkehr Münsterland    | <u>3.200 €</u> |
|                                                                   | 5.800 €        |

Zuschüsse an übrige Bereiche:

|                                                                               |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| - Zuschuss Kulturverein/Musikvereine                                          | 4.500 €         |
| - Zuschuss an den Kulturverein zur Abwicklung der kulturellen Veranstaltungen | 1.500 €         |
| - Zuschuss Heimatverein                                                       | 70 €            |
| - Zuschuss anteilige Kosten „Offene Jugendarbeit“                             | 70.000 €        |
| - Zuschuss Gemeindejugendring                                                 | 10.000 €        |
| - Zuschuss zu Betriebskosten der Jugendheime                                  | 1.620 €         |
| - Zuschuss zu Betriebskosten an Träger der Kindergärten, Tagespflege          | 440.400 €       |
| - Zuschuss St.-Marien-KiGa Steinbeck, Ausstattung neuer KiGa-Gruppen          | 35.000 €        |
| - Zuschuss KiTa „Die Arche“, Ausstattung neuer KiGa-Gruppen                   | 17.500 €        |
| - Zuschuss an das DRK, Recke und Steinbeck                                    | 900 €           |
| - Zuschuss an den Club der Behinderten und ihrer Freunde                      | 150 €           |
| - Zuschuss an den Verein Sorgentelefon e.V. Ibbenbüren                        | 200 €           |
| - Zuschuss für Integrationsmaßnahmen                                          | 6.700 €         |
| - Zuschuss an den Verkehrsverein                                              | 2.500 €         |
| - Zuschuss an die Wirtschaftsinitiative Recke (WIR)                           | 15.000 €        |
| - Förderung von Maßnahmen im Rahmen von Leader                                | 5.000 €         |
| - Kohlekonversion - Förderung Maßnahmen i.R. Regio.NRW - Wirtschaftsflächen   | 2.150 €         |
| - Ortsmarketing – Veranstaltungen zur Belebung des Ortskerns                  | <u>25.000 €</u> |
|                                                                               | 638.190 €       |

### Schuldendiensthilfen

Aus Schuldendiensthilfen werden für aufgenommene Darlehen insgesamt Aufwendungen für Zinsen in Höhe von 11.280 € (Vorjahr: 12.350 €) veranschlagt.

### Soziale Leistungen

Für soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen, Leistungen aus dem Bildungspaket „Bildungs- und Teilhabeleistungen“ (13.000 €) und sonstige soziale Leistungen im Bereich „Asyl“ wird aufgrund der steigenden Flüchtlingszahlen eine deutlich höhere Gesamtsumme von insgesamt 762.500 € (Vorjahr: 676.000 €) kalkuliert. Im Produkt: „05.313.01 Leistungen für Asylbewerber“ werden im Jahr 2023 veranschlagt:

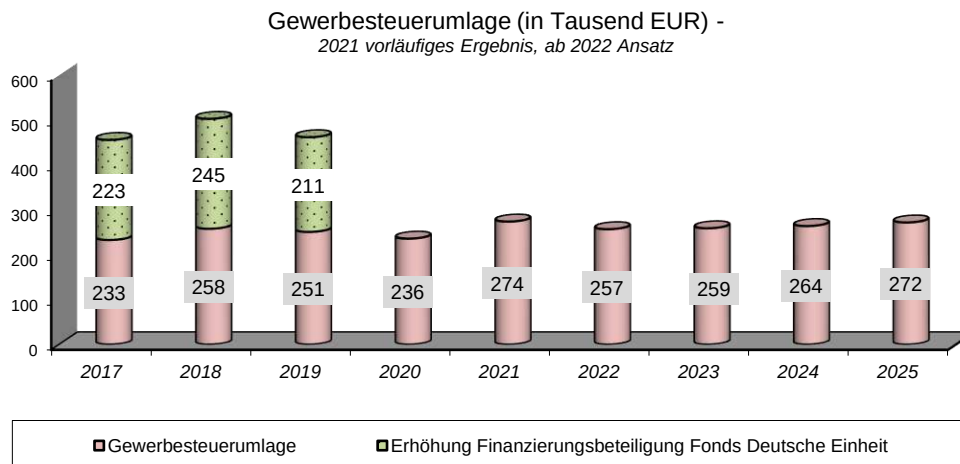
|                                                                                                  |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Leistungen nach dem AsylbLG - Leistungen aus dem Bildungspaket - Bildungs- u. Teilhabeleistungen | 13.000 €        |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Hilfe zum Lebensunterhalt - § 2 AsylbLG                            | 360.000 €       |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Sofortzuschlag - § 16 AsylbLG                                      | 8.000 €         |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Sachleistungen - § 3 AsylbLG                                       | 500 €           |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse - § 3 AsylbLG           | 30.000 €        |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Geldleistungen für den Lebensunterhalt - § 3 AsylbLG               | 32.000 €        |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Kosten der Unterkunft - § 3, 1a AsylbLG (PG 202,203)               | 36.000 €        |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Kosten der Unterkunft - § 2 AsylbLG (PG 201)                       | 150.000 €       |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft u. Geburt - § 2 AsylbLG  | 5.000 €         |
| Leistungen an den Solidarfonds Krankenhilfe                                                      | 120.000 €       |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Arbeitsangelegenheiten - § 5 AsylbLG                               | 4.000 €         |
| Leistungen nach dem AsylbLG - Geldleistungen - § 6 AsylbLG                                       | <u>17.000 €</u> |
|                                                                                                  | 762.500 €       |

### Gewerbsteuerumlage u. Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Der Ansatz für die zu leistende Gewerbesteuerumlage ermittelt sich aus den, durch den Hebesatz geteilten voraussichtlichen Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer, multipliziert mit dem Normalvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 35 % (Vorjahr: 35 %). Die Abfinanzierung des Fonds Deutsche



Einheit war bereits zum Ende des Jahres 2019 abgeschlossen und entfällt daher seit dem Jahr 2020. Die zum Gewerbesteueraufkommen analoge Entwicklung der Gewerbesteuerumlagen zeigt folgende Grafik:



### Belastungsausgleich nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAG)

Aus der Finanzierungsbeteiligung und dem Belastungsausgleich nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAG) für das Abrechnungsjahr 2019 entstanden im Haushaltsjahr 2021 letztmalig Aufwendungen in Höhe von rd. 42.000 €.

### Allgemeine Kreisumlage (vgl. Erläuterungen im Vorbericht unter „1.2. Kommunalen Finanzausgleich“)

Die Kreisumlage richtet sich nach den Umlagegrundlagen entsprechend den Festsetzungen der neuesten Modellrechnung zum GFG 2023. Demnach ist für die Gemeinde Recke ein Messbetrag von 14.998.871 Punkten maßgebend (Steuerkraftmesszahl 11.239.004 + Schlüsselzuweisungen 3.759.867). Laut Kreistagsbeschluss ist von einem gegenüber dem Vorjahr um 0,9 %-Punkte gestiegenen Hebesatz in Höhe von 28,70 % v.H. (VJ: 27,80 %) auszugehen.

Die Anhebung ergibt sich insbesondere aus dem erhöhten Finanzbedarf für den Ausgleich des im Jahr 2023 geplanten Defizits in Höhe von 229,280 Mio. €, aus geringeren Schlüsselzuweisungen sowie aus der höheren Zahllast infolge der vom Landschaftsverband (LWL) beabsichtigten Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsumlage von 15,55 % auf 16,20 % (+ 5,3 %).

Multipliziert mit der Messzahl für Recke ist im Ergebnis eine um 411.000 €, deutlich gestiegene Gesamtbelastung von rd. 4.305.000 € (Ergebnis Vorjahr: 3.894.000 €) aus der Allgemeinen Kreisumlage im Haushaltsjahr 2023 zu veranschlagen.

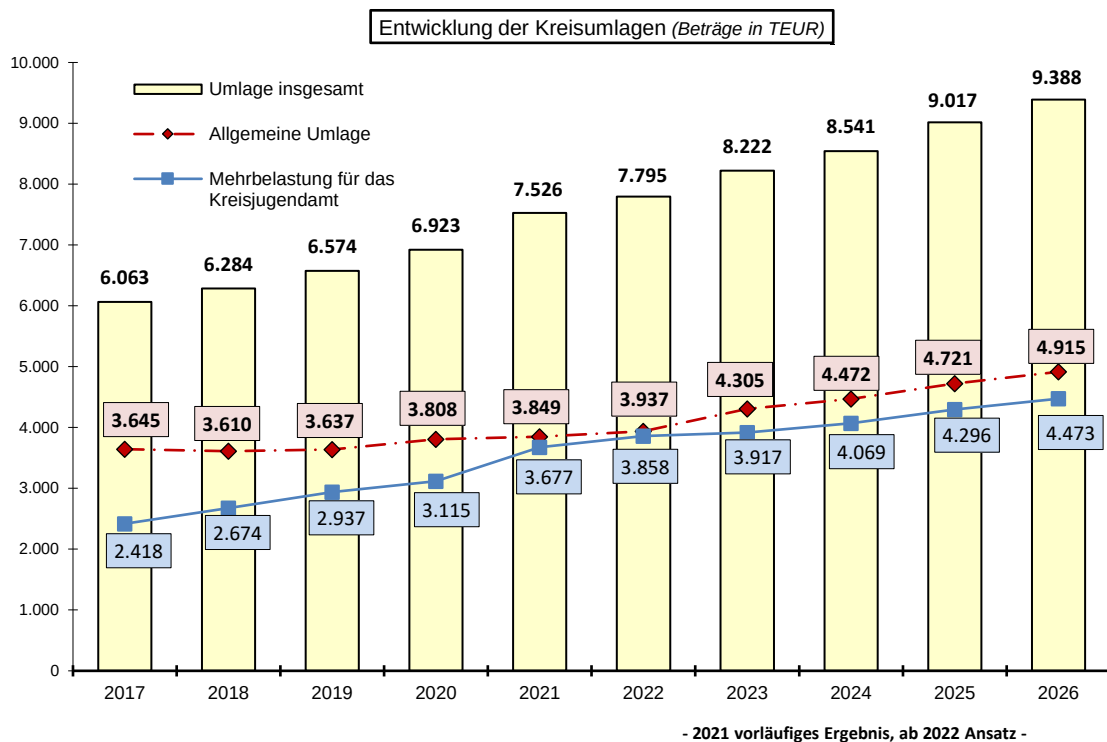
### Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt (vgl. Erläuterungen im Vorbericht unter „1.2. Kommunalen Finanzausgleich“)

Der Zuschussbedarf für die Aufgaben der Jugendhilfe liegt im Haushaltsjahr 2023 laut Eckdaten zum Entwurf der Haushaltssatzung 2023 des Kreises Steinfurt bei rd. 105,1 Mio. € (Vorjahr: 100,4 Mio. €).

Unter Anwendung der gestiegenen Umlagegrundlagen der Gemeinden ohne Jugendamt im Kreis Steinfurt ergibt sich nach Beschluss des Kreishaushaltes ein gesunkener Hebesatz für die Jugendamtsumlage in Höhe von 26,11 % (VJ: 27,30 %). Dennoch erhöht sich die Zahllast für die Gemeinde Recke nochmals.

Multipliziert mit der maßgeblichen Messzahl errechnet sich im Jahr 2023 für die Gemeinde Recke ein zu leistender Umlagebetrag in Höhe von rd. 3.917.000 €. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis (rd. 3.858.000 €) ergibt sich für das Jahr 2023 nochmals ein Mehraufwand aus der Jugendamtsumlage in Höhe von 59.000 €.

Nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung bei der allgemeinen Kreisumlage und der Kreisumlage – Mehrbelastung Jugendamt:



## Sonstige Transferaufwendungen

Hierzu zählt die Krankenhausinvestitionsumlage für 2023 in Höhe von 175.000 €. Gemäß dem § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes NRW werden die Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 (1) Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 40 % beteiligt. Für die Ermittlung des Finanzierungsbeitrages ist die Einwohnerzahl maßgebend.

## Transferaufwandsquote

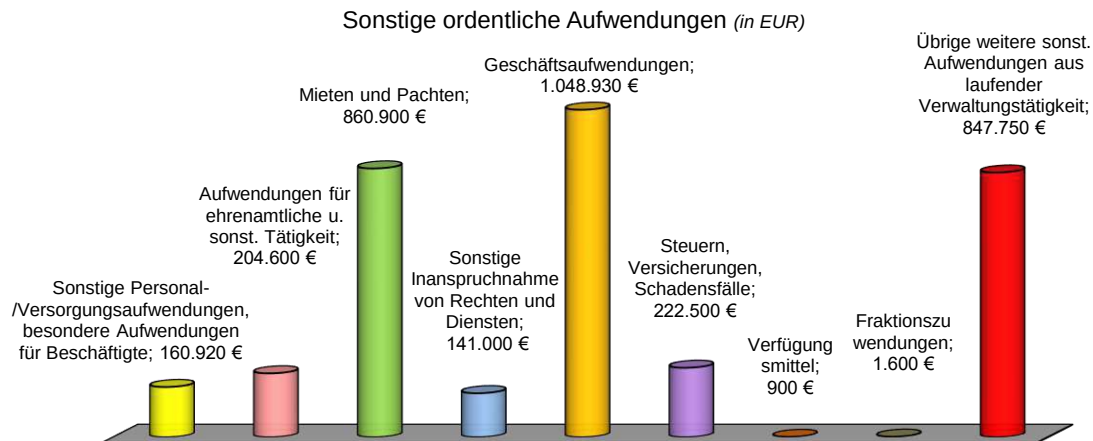
Die Kennzahl stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch die Transferaufwendungen belastet wird.

|                                                                               | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Transferaufwandsquote = Transferaufwendungen x 100 : Ordentliche Aufwendungen | 43,1 % | 40,4 % | 41,0 % | 38,6 % | 41,9 % | 38,8 % | 37,3 % | 38,1 % | 39,8 % | 40,5 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)                   |        |        |        |        |        |        | 46,6 % |        |        |        |

Den größten Anteil an den Transferaufwendungen machen die allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV aus. Das sind, die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsmehrbelastung, mit einem gegenüber dem Planansatz des Vorjahres, um 427.000 € gestiegenen Gesamtvolumen im Jahr 2023 in Höhe von rd. 8.222 Mio. € (Planansatz Vorjahr: 7.795 Mio. €). Das entspricht einem Anteil an den gesamten Transferaufwendungen von rd. 80,7 %.

## 2.2.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Summe von 3.489.100 € (Vorjahr: 3.099.070 €) teilen sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt auf:



## Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Dazu zählen Ehrenabgaben bei besonderen Anlässen, der Gebührenanteil des Vollziehungsbeamten, die Kosten des Personalrates, sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen für den Einsatz FSJ-ler und Bundesfreiwilligendienstler, persönliche Ausrüstungsgegenstände, betriebliche Gesundheitsförderung, Dienst- und Schutzbekleidung sowie Ausbildungs- und Qualifizierungskosten in den verschiedenen Bereichen.

## Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten teilen sich wie folgt auf:

|                                                                                                                                       |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| - Kosten des Rates und der Ausschüsse                                                                                                 | 144.000 €        |
| - Kosten für Wahlen, Zählungen und statistischen Erhebungen                                                                           | 500 €            |
| - Aufwandsentschädigung für die Schiedsperson sowie für Funktionsträger der freiwilligen Feuerwehr (Wehrführer, stv. Wehrführer etc.) | 25.100 €         |
| - Entschädigung für Schülerlotsen                                                                                                     | 35.000 €         |
|                                                                                                                                       | <u>204.600 €</u> |

## Mieten, Erbbauzinsen, Pachten

Aufwendungen aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ergeben sich im Wesentlichen aus der Anmietung von Wohnraum zur Unterbringung der Asylsuchenden und Flüchtlinge (250.000 €) und aus der zu zahlenden Pacht für die Abwasseranlagen der Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH (166.000 €).

Daneben führen Mieten und Erbbauzinsen im Bereich der Schulen und Sportaußenanlagen, Pachten im Bereich der Straßen, Parkplatzflächen und Abwasserbeseitigung zu weiteren Aufwendungen in Höhe von 227.700 €. Darin eingerechnet wurden auch Pachtaufwendungen für das Feuerwehrhaus Recke (60.400 €) sowie Mieten für eine übergangsweise notwendige Containeranlage OGS Overbergschule (98.000 €).

Im Bereich der Kindertagesstätten werden Aufwendungen für Mieten, insbesondere Aufwendungen für die zusätzlich notwendige Anmietung temporärer KiGa-Gebäude in Modulbauweise, und Erbbauzinsen in Höhe von 217.200 € kalkuliert.

Insgesamt wird für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ein Betrag in Höhe von 860.900 € (Vorjahr: 537.600 €) veranschlagt.

## Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Berücksichtigt werden die Kosten der Automatischen Datenverarbeitung (hauptsächlich Wartungs-/Pflegekosten, 130.000 €), die Abführung der Personalkostenanteile bei Feuerwehreinsätzen (5.000 €) sowie Wartungs-/Pflegekosten der neu angeschafften Verwaltungssoftware der Feuerwehr (6.000 €).

## Geschäftsaufwendungen

Die Geschäftsaufwendungen (2023: 1.048.930 €, Vorjahr: 1.023.060 €) beinhalten u.a. Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften, Post- u. Fernmeldegebühren, Öffentliche Bekanntmachungen, Dienstreisen, sonstige Geschäftskosten, Gerichts- und ähnliche Kosten. Hinzu kommen verschiedenste Geschäftsaufwendungen, die im Detail in den einzelnen Teilergebnisplänen erläutert werden. Betragsmäßig wesentlichen Anteil an den Geschäftsaufwendungen haben:



|                                                                                       |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| - Ehrungen, Repräsentationen, Nachrufe                                                | 11.000 €  |
| - Post- und Fernmeldegebühren                                                         | 60.600 €  |
| - Prüfungs- und prüfungsbegleitende Kosten sowie Beratungsleistungen § 2b UStG        | 120.000 € |
| - Unterbringung und Versorgung von Fundtieren                                         | 12.000 €  |
| - Kosten für Reisepässe, Personalausweise, Fahrerlaubnisse u. a. Gebührenanteile      | 90.000 €  |
| - Offene Ganztagschule                                                                | 210.000 € |
| - Betreuungsmaßnahmen an Grundschulen                                                 | 19.500 €  |
| - Ergo- u. lerntherapeutischer Einsatz im Rahmen schulischer Inklusion                | 11.500 €  |
| - Pädagogische Übermittagsbetreuung Ganztagsinitiative DBS-Hauptschule                | 57.200 €  |
| - Aufwendungen im Rahmen des Projektes „Extraklasse“                                  | 30.000 €  |
| - Kosten für Ferienfreizeitmaßnahmen                                                  | 10.500 €  |
| - Aufstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen, sonstige Planungsaufwendungen | 135.000 € |
| - Planungskosten Interkommunales Mobilitätskonzept                                    | 17.000 €  |
| - Abführung der Abwasserabgabe an das Land                                            | 16.000 €  |
| - Erschwerungsbeiträge an die Unterhaltungsverbände                                   | 15.010 €  |
| - Fremdenverkehrsförderung, Tourismus                                                 | 35.000 €  |

### Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Veranschlagt werden hier die Abgaben und Versicherungsbeiträge für Gebäude und Fahrzeuge sowie die Beiträge der Unfall- und Haftpflichtversicherung, der Eigenschadensversicherung etc. Insgesamt werden hier 222.500 € (Vorjahr: 209.800 €) angesetzt.

### Verfüugungsmittel

Hier handelt es sich um gem. § 14 KomHVO gesondert anzugebende und nicht übertragbare Mittel, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen.

### Zuwendungen an Fraktionen

Die Fraktionen erhalten Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung in Form von Geldleistungen (vgl. „Sonstige Übersichten“).

### Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Darunter fallen Mitgliedsbeiträge, Beiträge an Vereine und Verbände (20.350 €) sowie Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP). Die Auflösungen sind zahlungsunwirksam, sodass in der Folge der Ansatz an dieser Stelle vom Finanzplan abweicht.

Aus den seinerzeit abgeschlossenen Verträgen über die Erweiterung der Fürstenbergschule resultiert eine Gegenleistungsverpflichtung des Bischöflichen Generalvikariats, die als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in die Bilanz eingestellt ist. Im Rahmen der Schuldendiensthilfen entstehen im Jahr 2023 neben dem Zinsaufwand weitere Aufwendungen aus der Auflösung ARAP in Höhe von jährlich 26.900 €. Die Finanzierungsbeteiligung an der Sanierung der Fachklassenräume führt zu Aufwendungen aus der Auflösung des gebildeten ARAP in Höhe von 37.500 € p.a.

Zudem ergeben sich Aufwendungen aus der Auflösung des ARAP, der im Zusammenhang mit dem geleisteten Investitionszuschuss (2017/2018: rd. 243 T€) an die Recker Anlagen- und VerpachtungsgmbH zur Finanzierung des Neubaus des Feuerwehrgerätehauses Recke zu bilden war. Aus dem im Bau- und Verpachtungsvertrag festgeschriebenen Nutzungsrecht über 80 Jahre entsteht Aufwand in Höhe von rd. 3.000 € p.a.

Ab dem Jahr 2023 ergeben sich über einen Zeitraum der Zweckbindungsfrist (7 Jahre, 760.000 € p.a.) jährliche Aufwendungen aus der Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens, der in Höhe des ursprünglich geplanten Investitionsvolumens für den Breitbandausbau der Gemeinde Recke (Plan: 5.320.000 €) zu bilden ist.

## **2.3. Finanzerträge**

Zu den Finanzerträgen zählen Zinserträge aus Ausleihungen an die RAV GmbH (insgesamt 204.700 €, davon 40.000 € Sparte Windenergie, 143.600 € Sparte Energiewirtschaftliches Engagement u. 21.100 € Sparte Feuerwehr), Gewinnanteile, wie die Ausschüttung von Dividenden durch die Baugenossenschaft Ibbenbüren und der VR-Bank Kreis Steinfurt eG (9.400 €) und die Abführungen der zu erwartenden Jahresgewinne durch die RAV-GmbH aus den Geschäftsbereichen energiewirtschaftliches Engagement/SWTE (- €), Windenergie (71.300 €), Abwasser (1.330 €), Photovoltaik (3.610 €) und Feuerwehr (7.830 €) sowie Bürgschaftsprovisionen (1.710 €).

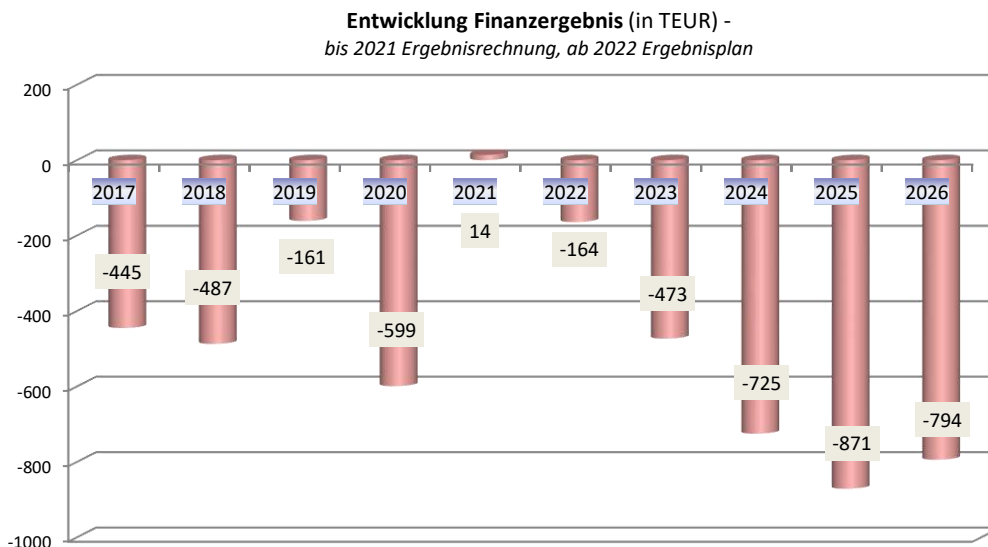
Insgesamt sind das 299.880 €, die den Zinsaufwand im Schuldendienst nicht unerheblich abfedern und



das Finanzergebnis positiv beeinflussen.

Aus der seinerzeit zu einem günstigen Zinssatz, kreditfinanzierten Gewährung von Ausleihungen in Form von Gesellschafterdarlehen an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH entsteht der Gemeinde Recke im Jahr 2023 Zinsaufwand in Höhe von 88.800 €. Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH leistet an die Gemeinde Recke dagegen Zinsen zu höher vereinbarten Konditionen, im Jahr 2023 in Höhe von insgesamt 204.700 €, so dass sich für den gemeindlichen Haushalt 2023 eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 115.900 € ergibt.

Die Entwicklung des Finanzergebnisses stellt sich wie folgt dar:



Die graphische Abweichung in den Jahren 2020/2021 resultiert aus dem im Jahr 2021 geleisteten Ablösungspreis für die wirtschaftlich begründete Umfinanzierung des, im Jahr 2015, zur Beteiligungsfinanzierung an den Stadtwerken Tecklenburger Land GmbH & Co.KG eingegangenen Zinssicherungsgeschäftes. Hierfür wurde im Jahr 2020 eine Rückstellung in Höhe von 268.000 € gebildet, die aufwandsmindernd im Jahr 2021 aufzulösen war.

Im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026 zeichnet sich eine dramatische Verschlechterung des Finanzergebnisses aufgrund der deutlich steigenden Zinsaufwendungen für die voraussichtlich notwendigen Investitions- und Liquiditätskreditaufnahmen ab.

## 2.4. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hierunter fallen die Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen und, sofern unterjährig notwendig, für Kassenkredite (768.000 €). Unter sonstige Finanzaufwendungen fallen die Zinsen aus der Gewerbesteuererhöhung in Höhe von 5.000 €.

### 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. Die ohnehin schon überdurchschnittlich hohe Zinslastquote der Gemeinde verschlechtert sich, nach kurzer Erholung in den Jahren 2021 und 2022, im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026 deutlich.

| Zinslastquote = Finanzaufwendungen x 100 : Ordentliche Aufwendungen | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                                                                     | 3,5 % | 3,7 % | 3,1 % | 3,8 % | 2,3 % | 2,1 % | 2,8 % | 3,9 % | 4,5 % | 4,1 % |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner)         |       |       |       |       |       | 0,8 % |       |       |       |       |

## 2.5. Außerordentliches Ergebnis – Belastungen infolge der COVID-19-Pandemie u. des Ukraine-Krieges

Zum Umgang mit den coronabedingten Schäden hat der Gesetzgeber bereits im Frühjahr 2020 das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) erlassen und dieses im Jahr 2021 fortgeschrieben. Danach war die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge bzw.



## Haushaltsvorbericht 2023

Mehraufwendungen in Form einer Nebenrechnung zu ermitteln, im außerordentlichen Ertrag auszuweisen und bilanziell gesondert zu aktivieren.

Auf Grundlage dieser Regelungen wurden die coronabedingten Schäden in den Jahresabschlüssen 2020 und 2021 in einer Nebenrechnung ermittelt und im außerordentlichen Ergebnis „neutralisiert“. Folgende Nebenrechnung der pandemiebedingten Mindererträge bzw. Mehraufwendungen ist pflichtiger Bestandteil dieses Vorberichts:

### Anlage - Nebenrechnung, Belastungen in Folge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges

| Teilplan         | Beschreibung                                                               | Ergebnis 2020      | Ergebnis 2021       | Plan 2022           | Plan 2023            | Plan 2024            | Plan 2025            | Ansatz 2026        |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| <u>16.611</u>    | <u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u>                                         |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Anteil an der Einkommensteuer                                              | 178.803,33 €       | - €                 | 221.000,00 €        |                      |                      |                      |                    |
|                  | Anteil an der Umsatzsteuer                                                 | - €                | - €                 | 20.000,00 €         |                      |                      |                      |                    |
|                  | Vergnügungssteuer                                                          | 14.141,25 €        | 44.375,12 €         |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | ./. Gewerbesteuerausgleich                                                 | -212.960,00 €      | - €                 |                     |                      |                      |                      |                    |
| <u>05.315.01</u> | <u>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Flüchtlinge u. Asylsuchende</u> |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Nutzungsentschädigungen für angemieteten Wohnraum                          |                    |                     |                     | -160.000,00 €        | -160.000,00 €        | -160.000,00 €        |                    |
| <u>div.</u>      | <u>Produkte</u>                                                            |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Gebühreneinnahmen Bäder                                                    | 44.282,88 €        | - €                 |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Beiträge OGS                                                               | 1.440,00 €         | 1.597,50 €          |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | <b>Mindererträge</b>                                                       | <b>25.707,46 €</b> | <b>45.972,62 €</b>  | <b>241.000,00 €</b> | <b>-160.000,00 €</b> | <b>-160.000,00 €</b> | <b>-160.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b>      |
| <u>01.111.07</u> | <u>Gebäudemanagement</u>                                                   |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Pandemieschutzartikel, Hygieneaufwand u.a.                                 | 28.942,00 €        | 29.005,29 €         | 12.000,00 €         | 12.000,00 €          |                      |                      |                    |
|                  | Zusätzlicher Reinigungsaufwand                                             | 18.779,12 €        | 44.954,64 €         | 20.000,00 €         |                      |                      |                      |                    |
|                  | Abschreibungsaufwand für Corona-gerechte raumlufttechnische Anlagen        |                    | - €                 | 29.000,00 €         | 29.000,00 €          |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 102.300,00 €         | 102.300,00 €         | 102.300,00 €         |                    |
| <u>01.111.05</u> | <u>Technikunterstützte Informationsverarbeitung</u>                        |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | IT/EDV-Aufwand, Telearbeit, Home-Office etc.                               | 1.047,62 €         | - €                 |                     |                      |                      |                      |                    |
| <u>01.111.08</u> | <u>Bauhof</u>                                                              |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 4.500,00 €           | 4.500,00 €           | 4.500,00 €           |                    |
| <u>02.126.01</u> | <u>Brandschutz</u>                                                         |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 2.000,00 €           | 2.000,00 €           | 2.000,00 €           |                    |
| <u>03.211.01</u> | <u>Grundschulen</u>                                                        |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 17.100,00 €          | 17.100,00 €          | 17.100,00 €          |                    |
| <u>03.212.01</u> | <u>Hauptschulen</u>                                                        |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 18.000,00 €          | 18.000,00 €          | 18.000,00 €          |                    |
| <u>04.281.02</u> | <u>Alte Ruthemühle</u>                                                     |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 2.000,00 €           | 2.000,00 €           | 2.000,00 €           |                    |
| <u>05.315.01</u> | <u>Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Flüchtlinge u. Asylsuchende</u> |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Nutzungsentgelte für angemieteten Wohnraum                                 |                    |                     |                     | 75.000,00 €          | 75.000,00 €          | 75.000,00 €          |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 110.000,00 €         | 110.000,00 €         | 110.000,00 €         |                    |
|                  | Beschaffung und Unterhaltung der Einrichtungen, Mobiliar etc.              |                    |                     |                     | 18.000,00 €          | 18.000,00 €          | 18.000,00 €          |                    |
| <u>08.424.01</u> | <u>Sporthallen</u>                                                         |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 47.000,00 €          | 47.000,00 €          | 47.000,00 €          |                    |
| <u>08.424.02</u> | <u>Sportaußenanlagen</u>                                                   |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 13.000,00 €          | 13.000,00 €          | 13.000,00 €          |                    |
| <u>08.424.03</u> | <u>Bäder</u>                                                               |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 17.500,00 €          | 17.500,00 €          | 17.500,00 €          |                    |
| <u>12.541.02</u> | <u>Straßenbeleuchtung</u>                                                  |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Bewirtschaftung - Energie                                                  |                    |                     |                     | 61.000,00 €          | 2.000,00 €           | 2.000,00 €           |                    |
| <u>16.611</u>    | <u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u>                                         |                    |                     |                     |                      |                      |                      |                    |
|                  | Abschreibung Bilanzierungshilfe                                            |                    | - €                 |                     |                      |                      |                      | 28.032,18 €        |
|                  | <b>Mehraufwendungen</b>                                                    | <b>48.768,74 €</b> | <b>73.959,93 €</b>  | <b>61.000,00 €</b>  | <b>528.400,00 €</b>  | <b>428.400,00 €</b>  | <b>428.400,00 €</b>  | <b>28.032,18 €</b> |
|                  | <b>Ergebnisauswirkung/ Außerordentlicher Ertrag (Zeile 23 Erg.Plan)</b>    | <b>74.476,20 €</b> | <b>119.932,55 €</b> | <b>302.000,00 €</b> | <b>368.400,00 €</b>  | <b>268.400,00 €</b>  | <b>268.400,00 €</b>  |                    |

|                                                                                   |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Summe Belastungen aus der Covid-19-Pandemie im Zeitraum 2020 - 2025               | 1.401.608,75 € |
| Verteilung der Bilanzierungshilfe als Abschreibung über 50 Jahre ab dem Jahr 2026 | 28.032,18 €    |



Im Jahr 2020 wurde ein Betrag in Höhe von rd. 74.000 € und im Jahr 2021 ein Betrag in Höhe von rd. 120.000 € isoliert. Für das Haushaltsjahr 2022 wurde eine Isolation in Höhe von rd. 302.000 € geplant. Im Ergebnis beziffern sich die coronabedingten Belastungen für die Jahre 2020-2022 auf rd. 496.000 €, die zwar nicht das ordentliche Ergebnis belasten und den Haushaltsausgleich gefährden, wofür es aber keine echte finanzielle Unterstützung gibt. Die finanziellen Schäden werden zu Lasten der folgenden Generationen lediglich auf die Folgejahre verteilt.

Erfreulich ist in diesem Zusammenhang, dass das Land NRW Mitte Dezember 2022 insgesamt 500 Mio. € als Ausgleich für bisher nicht berücksichtigte Belastungen aus der Corona-Pandemie zur Verfügung stellt. Es handelt sich um eine Zuweisung ohne Antrag auf Grundlage der Einwohnerrelation in Form eines nichtrückzahlbaren Zuschusses aus Gründen der Billigkeit. Für die Gemeinde Recke bedeutet dies im Rechnungsjahr 2022 eine echte finanzielle Entlastung in Höhe des Mindestbetrages in Höhe von 300.000 €. Dieser Betrag ist dem außerordentlichen Ergebnis aus der Isolierung gegenzurechnen.

Mit Schreiben von Ministerin Scharrenbach vom 05.09.2022 ist eine zeitliche und inhaltliche Ausweitung des NKF-CIG angekündigt worden. Mit dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) wird auf die anhaltenden und zusätzlichen krisenbedingten Belastungen reagiert.

Demnach sind die pandemiebedingten Belastungen in Planung und Rechnung bis einschließlich dem Jahr 2023, die kriegsbedingten finanziellen Schäden im Jahr 2023 und in der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Jahr 2025 zu isolieren, als außerordentlichen Ertrag auszuweisen und zu aktivieren.

Die anzusetzende Bilanzierungshilfe ist ab dem Jahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Zudem steht den Gemeinden im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen.

In den Jahren 2023 bis 2025 werden nochmals rd. 905.000 € als krisenbedingte Belastungen identifiziert und im außerordentlichen Ergebnis ausgewiesen.

### 2.6. Globaler Minderaufwand

Nach § 75 Abs. 2 Satz 4 GO NRW kann anstelle oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von einem Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne als sogenannter globaler Minderaufwand veranschlagt werden. Der Gesetzgeber erhofft sich hierdurch für die Kommunen zusätzliche Handlungsspielräume für den Haushaltsausgleich.

Von dieser Möglichkeit wird kein Gebrauch gemacht, zumal in der Haushaltsausführung nicht sichergestellt werden kann, dass die als globaler Minderaufwand veranschlagten Beträge in den vorgesehenen Teilhaushalten auch tatsächlich eingespart werden können.

Wesentlicher Zweck der Erfassung von Erträgen und Aufwendungen bei öffentlichen Haushalten ist die Messung der Generationengerechtigkeit. Dazu müssen u.a. alle Aufwendungen (ungekürzt) erfasst werden. Die Erfassung eines „globalen Minderaufwands“ wird insofern nicht für zweckgerecht gehalten. § 79 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 GO NRW verlangt eine Planung der voraussichtlich entstehenden Aufwendungen. Für einen zusätzlichen „globalen Minderaufwand“ ist insoweit kein Raum, wenn dieser Minderaufwand voraussichtlich nicht entsteht.

Im Übrigen würde mit der Kürzung um einen globalen Minderaufwand auch das Ziel der Gesetzesänderung nicht erreicht, den Haushaltsausgleich zu erleichtern. Denn der Haushalt muss nach § 75 Abs. 2 Satz 1 GO NRW nicht nur in der Planung, sondern auch in der Rechnung ausgeglichen sein.

### 3. Gesamtfinanzplan 2023

Während im Ergebnisplan alle Erträge und Aufwendungen abgebildet werden, gibt der Gesamtfinanzplan durch die zusammenfassende Darstellung aller Einzahlungen und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde.

Neben den Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden im Finanzplan auch die Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit und vor allem die Zahlungen aus der Investitionstätigkeit ausgewiesen.

Da im Ergebnisplan für Investitionen lediglich Abschreibungen erfasst werden, bedarf es einer ergänzenden Ermächtigungsgrundlage im Investitions- und auch im Finanzierungsbereich. Dazu dient der Finanzplan, der zudem auch die erforderliche Kreditaufnahme und die Tilgung der Kredite ausweist.

Bei den meisten zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen entsprechen die Ansätze des Ergebnisplanes denen des Finanzplanes. Unterschiede gibt es insbesondere bei den Erträgen und Aufwen-



dungen, die keinen Zahlungsfluss auslösen. Das betrifft Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die Zuführungen zu Pensions-/Beihilfe- und allen anderen Rückstellungen, den Erträgen aus Rückstellungsaufösungen, sowie die interne Leistungsverrechnung. Im Übrigen werden Erträge und Aufwendungen periodengerecht veranschlagt, während die Einzahlungen und Auszahlungen nach Zahlungstermin zugeordnet werden (Rechnungsabgrenzung).

Die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen macht im Vergleich zur Ergebnisplanung deutlich, dass die Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CIG keine echte finanzielle Entlastung für die Finanzplanung bietet. Die Entwicklung der Finanzmittelfehlbeträge zeigt diesen Effekt sehr deutlich. Über den Planungszeitraum 2023-2026 ergibt sich ein Gesamtbetrag an fehlenden Finanzmitteln von rd. 23,8 Mio. €.

### Gesamtfinanzplan 2023

|                                                        | Ergebnis 2021        | Ansatz 2022       | Planung 2023       | Planung 2024       | Planung 2025      | Planung 2026      |
|--------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen laufende Verwaltungstätigkeit             | 21.768.830,11        | 21.226.740        | 22.062.620         | 23.096.670         | 23.694.220        | 24.295.420        |
| Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit             | 20.430.282,66        | 21.780.420        | 24.467.920         | 24.923.680         | 25.010.930        | 25.448.860        |
| <b>Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>1.338.547,45</b>  | <b>-553.680</b>   | <b>-2.405.300</b>  | <b>-1.827.010</b>  | <b>-1.316.710</b> | <b>-1.153.440</b> |
| Einzahlungen Investitionstätigkeit                     | 4.153.659,19         | 17.426.010        | 14.024.300         | 3.371.500          | 4.276.900         | 2.302.800         |
| Auszahlungen Investitionstätigkeit                     | 6.957.956,46         | 22.277.660        | 22.318.320         | 13.170.000         | 4.399.580         | 1.224.900         |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-2.804.297,27</b> | <b>-4.851.650</b> | <b>-8.294.020</b>  | <b>-9.798.500</b>  | <b>-122.680</b>   | <b>1.077.900</b>  |
| <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>            | <b>-1.465.749,82</b> | <b>-5.405.330</b> | <b>-10.699.320</b> | <b>-11.625.510</b> | <b>-1.439.390</b> | <b>-75.540</b>    |
| Einzahlungen Finanzierungstätigkeit                    | 6.402.641,50         | 6.265.000         | 10.600.000         | 16.118.000         | 11.374.000        | 9.770.000         |
| Auszahlungen Finanzierungstätigkeit                    | 4.505.819,59         | 1.650.000         | 1.234.000          | 4.506.000          | 9.935.000         | 9.698.000         |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                | <b>1.896.821,91</b>  | <b>4.615.000</b>  | <b>9.366.000</b>   | <b>11.612.000</b>  | <b>1.439.000</b>  | <b>72.000</b>     |
| <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>431.072,09</b>    | <b>-790.330</b>   | <b>-1.333.320</b>  | <b>-13.510</b>     | <b>-390</b>       | <b>-3.540</b>     |
| Anfangsbestand an Finanzmitteln                        | 1.710.329,60         | 2.141.402         | 1.351.072          | 17.752             | 4.242             | 3.852             |
| <b>Liquide Mittel</b>                                  | <b>2.141.401,69</b>  | <b>1.351.072</b>  | <b>17.752</b>      | <b>4.242</b>       | <b>3.852</b>      | <b>312</b>        |

### 3.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Zusammenhang mit dem Ergebnisplan wurde zu den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit weitestgehend Stellung genommen, soweit sie gleichzeitig Erträge und Aufwendungen darstellen.

### 3.2. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Im Einzelnen handelt es sich um Investitionszuwendungen und Zuschüsse vom Bund, vom Land, vom sonstigen öffentlichen Bereich sowie von übrigen Bereichen. Erwartet werden:

|                                                                                                              | 2023      | 2024      | 2025     | 2026     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| <b>01.111.07 Gebäudemanagement</b>                                                                           |           |           |          |          |
| „Förderung der Nahmobilität - Sonderprogramm des Bundes Stadt und Land“ – Fahrradstation am Rathaus          | 57.000 €  |           |          |          |
| <b>01.111.08 Bauhof</b>                                                                                      |           |           |          |          |
| Zuweisung Tilgungszuschuss IKK (218) – Bauhofsanierung                                                       | 16.600 €  |           |          |          |
| Zuschuss KfW - Energieeffizienzgebäude 55, Erneuerbare Energien-Klasse - Bauhofsanierung                     | 57.800 €  |           |          |          |
| <b>02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung</b>                                                                |           |           |          |          |
| Feuerschutzpauschale                                                                                         | 45.000 €  | 45.000 €  | 45.000 € | 45.000 € |
| Zuwendung Dorferneuerung „Feuerwehrrhäuser in Dörfern 2022“                                                  | 200.000 € |           |          |          |
| Zuschuss KfW - Energieeffizienzgebäude 55, Erneuerbare Energien-Klasse - Erweiterung FW-Gerätehaus Steinbeck |           | 409.000 € |          |          |
| <b>03.211.01 Grundschulen</b>                                                                                |           |           |          |          |
| Zuwendung Bundesförderprogramm „Corona-gerechte stationäre raumlufthtechnische Anlagen“ – Overbergschule     | 500.000 € |           |          |          |
| Zuwendung Bundesförderprogramm „Corona-gerechte stationäre raumlufthtechnische Anlagen“ – Raphaelschule      | 351.000 € |           |          |          |



|                                                                                                                                                                                                    |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>03.212.01 Hauptschulen</b>                                                                                                                                                                      |             |             |             |             |
| Zuwendung Bundesförderprogramm „Corona-gerechte stationäre raumlufthtechnische Anlagen“ – DBS-Schule Recke                                                                                         | 500.000 €   |             |             |             |
| <b>06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder</b>                                                                                                                                                     |             |             |             |             |
| Zuwendung Bundesförderprogramm „Corona-gerechte stationäre raumlufthtechnische Anlagen“ – CJD-Kindergarten                                                                                         | 200.000 €   |             |             |             |
| Tilgungsnachlass Mietwohnraumförderung des Landes/ NRW-Bank – St. Marien-KiGa Steinbeck                                                                                                            |             | 114.700 €   |             |             |
| Zuschuss KfW – BEG Kommunen Zuschüsse (464) - St. Marien-KiGa Steinbeck                                                                                                                            |             | 346.000 €   |             |             |
| Tilgungsnachlass Mietwohnraumförderung des Landes/ NRW-Bank – KiTa „Die Arche“ Recke                                                                                                               |             |             | 449.100 €   |             |
| Zuschuss KfW – BEG Kommunen Zuschüsse (464) - KiTa „Die Arche“ Recke                                                                                                                               |             | 213.000 €   |             |             |
| <b>08.421.01 Allgemeine Sportförderung</b>                                                                                                                                                         |             |             |             |             |
| Zuweisung „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten“, Städtebauförderung NRW – Motorik-Fun-Park                                                                                             | 225.000 €   | 192.000 €   | 110.000 €   |             |
| <b>08.424.02 Sportaußenanlagen</b>                                                                                                                                                                 |             |             |             |             |
| Zuwendung aus der Förderung der Strukturentwicklung ländlicher Räume (Infrastrukturhilfe des Landes) – Sanierungsbedingte Umwandlung der Aschelauflbahn in eine Tartanlauflbahn Sportzentrum Recke | 23.000 €    |             |             |             |
| Bundeszuweisung – Sanierung Flutlichtanlage Recke                                                                                                                                                  | 12.500 €    |             |             |             |
| Zuwendung aus dem Landesförderprogramm „Moderne Sportstätte 2022“ – Kunstrasenplatz Steinbeck                                                                                                      | 90.000 €    |             |             |             |
| Investitionszuschuss von übrigen Bereichen - Sportaußenanlagen Steinbeck – Förderverein GW Steinbeck                                                                                               | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    |
| Bundeszuweisung – Sanierung Flutlichtanlage Steinbeck                                                                                                                                              | 16.700 €    |             |             |             |
| <b>08.424.03 Bäder</b>                                                                                                                                                                             |             |             |             |             |
| Zuweisung aus dem Förderprogramm „Soziale Integration“ für die Investitionsmaßnahme „Sanierung Hallenbad Recke“                                                                                    | 849.000 €   |             |             |             |
| Tilgungszuschuss Dachsanierung Hallenbad                                                                                                                                                           | 314.200 €   |             |             |             |
| Investitionszuschuss – Sanierung Waldfreibad                                                                                                                                                       | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    |
| <b>09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung</b>                                                                                                                                                 |             |             |             |             |
| Förderung vom Land - Dorferneuerungsprogramm - Umbau St.-Martin-Schule zum Dorfgemeinschaftshaus                                                                                                   | 89.000 €    |             |             |             |
| <b>11.538.01 Abwasserbeseitigung</b>                                                                                                                                                               |             |             |             |             |
| Fördermittel vom Bund für Anschaffung von Notstromaggregaten lt. Wassersicherungsgesetz                                                                                                            | 31.400 €    |             |             |             |
| <b>12.541.01 Gemeindestraßen</b>                                                                                                                                                                   |             |             |             |             |
| Landesförderung Erneuerung von Siedlungsstraßen – Straßenausbaubeiträge „Homeys Esch“                                                                                                              |             |             | 1.575.000 € |             |
| Zuwendung für die Modernisierung der Straßen "Kleines-Meer-Str." u. "Espeler Esch" im Rahmen der Förderung "Nachhaltige Modernisierung ländliche Infrastruktur"                                    | 129.500 €   |             |             |             |
| Kreisverkehr „Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603“ – Anteil Landesbetrieb Straßenbau NRW                                                                                                    | 650.000 €   |             |             |             |
| Kreisverkehr „Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603“ – Anteil Kreis Steinfurt                                                                                                                 | 325.000 €   |             |             |             |
| Sanierung südl. Zubringer Kreisverkehr „Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603“ – Anteil Landesbetrieb Straßenbau NRW                                                                          | 475.000 €   |             |             |             |
| <b>12.541.02 Straßenbeleuchtung</b>                                                                                                                                                                |             |             |             |             |
| Bundeszuweisung Sanierung Straßenbeleuchtung                                                                                                                                                       | 127.800 €   |             |             |             |
| <b>15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen</b>                                                                                                                                              |             |             |             |             |
| Zuwendung vom Land, PV-Anlage, Rathaus Recke - Förderrichtlinie „progres.nrw.-klimaschutztechnik NRW“                                                                                              | 99.000 €    |             |             |             |
| Zuwendung vom Land, PV-Anlage, Hallenbad Recke - Förderrichtlinie „progres.nrw.-klimaschutztechnik NRW“                                                                                            | 90.000 €    |             |             |             |
| <b>16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>                                                                                                                                       |             |             |             |             |
| Allgemeine Investitionspauschale                                                                                                                                                                   | 1.004.000 € | 1.022.000 € | 1.068.000 € | 1.118.000 € |
| Schulpauschale/Bildungspauschale                                                                                                                                                                   | 300.000 €   | 300.000 €   | 300.000 €   | 300.000 €   |
| Sportpauschale                                                                                                                                                                                     | 60.000 €    | 60.000 €    | 60.000 €    | 60.000 €    |
| <b>6.858.500 € 2.721.700 € 3.627.100 € 1.543.000 €</b>                                                                                                                                             |             |             |             |             |

### 3.3. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Es handelt sich um Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken/Grundvermögen in Höhe von 2.671.000 €. Ergebnisverbessernde Verkaufserlöse werden nicht veranschlagt.



### 3.4. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Unter dieser Position werden Erschließungsbeiträge (2.970.000 €), Kostenerstattungen nach dem Bundesnaturschutzgesetz (407.000 €), Kanalanschlussbeiträge (586.000 €) sowie Erstattungen der Kosten für Hausanschlüsse (237.000 €) in Höhe von insgesamt 4.200.000 € zusammengefasst.

### 3.5. Sonstige Investitionseinzahlungen

Hier werden die Rückflüsse aus Ausleihungen i. H. der Tilgungsleistungen, für die an die Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH ausgereichten Gesellschafterdarlehen, in Summe 294.800 € berücksichtigt.

### 3.6. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Gewerbe- und Baulandflächen wird ein Betrag in Höhe von insgesamt 3.780.000 € veranschlagt (vgl. Investitionsübersicht).

### 3.7. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Baumaßnahmen in einer nochmals beträchtlichen Höhe von 15.134.800 € (Plan VJ: 17.714.500 €) werden in Hochbau- und Tiefbaumaßnahmen sowie sonstige Baumaßnahmen unterteilt. Im Einzelnen wird auf die folgende Investitionsübersicht und den Erläuterungen zu den Teilfinanzplänen verwiesen.

### 3.8. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Berücksichtigt sind hier die Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen, Technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen (112.000 €), Auszahlungen für die Anschaffung von Fahrzeugen (455.000 €) sowie Auszahlungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (358.500 €). Auch hier wird zu weiteren Erklärung auf die folgende Investitionsübersicht und den Erläuterungen zu den Teilfinanzplänen verwiesen.

### 3.9. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Es handelt sich um die Gewährung von Ausleihungen in Form von Gesellschafterdarlehen an die RAV GmbH zur Beteiligungsfinanzierung an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG in Höhe von 250.000 €, sowie zur Finanzierung der Klärschlammbehandlung am Standort der Kläranlage „Haarstr.“ in Höhe von 1.390.000 € im Jahr 2023. Zwecks Einbringung von Kapitaleinlagen durch die RAV GmbH bei den Stadtwerken Tecklenburger Land werden 755.000 € für den weiteren Breitbandausbau und 70.060 € für die Funkmastinfrastruktur veranschlagt. Für den Erwerb zusätzlicher Anteile an der Baugenossenschaft Ibbenbüren eG werden im Jahr 2024 60.000 € veranschlagt.

### 3.11. Sonstige Investitionsauszahlungen

Es handelt sich um die rätierliche Rückzahlung der im Jahr 2017 gewährten Zuwendung (220.000 €) aus dem Förderprogramm NRW.Bank „Flüchtlingsunterkünfte“. Der Rückzahlungszeitraum endet mit der letzten Rate zur Fälligkeit am 15.02.2036.

### 3.12. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 2023-2026 (produktbezogen in €)

| <b>01.111.02 Zentrale Dienste</b>                                                   | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                  | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| <b>01.111.05 Automatische Datenverarbeitung</b>                                     | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung                                   | 60.000      | 30.000      | 30.000      | 30.000      |
| Ausstattung der Telekommunikation, Telekommunikationsanlagen                        | 1.000       | 1.000       | 1.000       | 1.000       |
| <b>01.111.06 Liegenschaftsverwaltung</b>                                            | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Grunderwerbs- und Nebenkosten                                                       | 3.780.000   | 500.000     | 200.000     | 260.000     |
| <b>01.111.07 Gebäudemanagement</b>                                                  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Fahrradstation am Rathaus                                                           | 70.000      |             |             |             |
| Erneuerung/Neubau Trafostation im Bereich Dietrich-Bonhoeffer-Schule / Schulzentrum | 250.000     |             |             |             |
| Ladesäulen am Rathaus                                                               | 15.000      |             |             |             |
| <b>01.111.08 Bauhof</b>                                                             | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Sanierung des Bauhofes                                                              | 112.000     |             |             |             |
| Fahrzeuge                                                                           | 68.000      |             | 100.000     |             |
| Maschinen und Geräte                                                                | 32.000      | 20.000      | 20.000      | 20.000      |
| <b>02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>                                  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Beschaffung Defibrillatoren                                                         | 5.000       |             |             |             |
| <b>02.126.01 Brandschutz</b>                                                        | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Umbau und Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Steinbeck                                 | 500.000     | 1.800.000   |             |             |



## Haushaltsvorbericht 2023

|                                                                                                                                                                     |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gerätschaften, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                                   | 17.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| Ausstattung mit digitalen Einsatzstellenfunk und Meldeempfängern                                                                                                    | 5.500       | 3.000       | 3.000       | 3.000       |
| Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen                                                                                                                                 | 387.000     | 325.000     |             |             |
| <b>03.211.01 Grundschulen</b>                                                                                                                                       | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Einrichtungsgegenstände Overbergschule Recke                                                                                                                        | 31.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien                                                                                                              | 1.500       | 1.500       | 1.500       | 1.500       |
| EDV-Ausstattung Overbergschule Recke                                                                                                                                | 10.000      | 1.000       | 1.000       | 1.000       |
| Digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept - Overbergschule Recke                                                                                                | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| Sanierung/Umgestaltung des Schulhofes Overbergschule Recke                                                                                                          |             |             |             | 265.000     |
| Sanierung/Neubau der Overbergschule Recke                                                                                                                           | 1.000.000   | 4.000.000   |             |             |
| Offene Ganztagschule - Einrichtungsgegenstände                                                                                                                      | 90.000      | 1.000       | 1.000       | 1.000       |
| Raphaelschule Steinbeck - Einrichtungsgegenstände                                                                                                                   | 57.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| EDV-Ausstattung Raphaelschule Steinbeck                                                                                                                             | 1.000       | 1.000       | 1.000       | 1.000       |
| Digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept - Raphaelschule Steinbeck                                                                                             | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| <b>03.212.01 Hauptschulen</b>                                                                                                                                       | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke - Einrichtungsgegenstände                                                                                                          | 20.000      | 15.000      | 15.000      | 15.000      |
| Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien                                                                                                              | 2.000       | 2.000       | 2.000       | 2.000       |
| Digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept - Dietrich-Bonhoeffer-Schule                                                                                          | 20.000      | 20.000      | 20.000      | 20.000      |
| <b>04.281.02 Alte Ruthemühle</b>                                                                                                                                    | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Anlegung eines Parkplatzes und einer Ampelanlage                                                                                                                    | 455.000     |             |             |             |
| <b>05.315.01 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber u. Flüchtlinge</b>                                                                                              | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Erwerb von Einrichtungsgegenständen                                                                                                                                 | 3.500       | 3.500       | 3.500       | 3.500       |
| <b>06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder</b>                                                                                                                      | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Neubau des KiGa St. Marien Steinbeck für die Bereitstellung zusätzlicher Kindergartenplätze sowie von 4 Wohnungen                                                   | 1.800.000   | 2.000.000   |             |             |
| Umbau u. Erweiterung der KiTa "Die Arche" Recke für die Bereitstellung zusätzlicher Kindergartenplätze sowie von 9 Wohnungen                                        | 2.000.000   | 2.500.000   |             |             |
| <b>06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze</b>                                                                                                             | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Einrichtung von Kinderspielplätzen                                                                                                                                  | 100.000     | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| Skateranlage Steinbeck                                                                                                                                              | 5.000       |             |             |             |
| <b>08.424.01 Sporthallen</b>                                                                                                                                        | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Erneuerung Lüftungs-, Heizungs-, Sanitär- u. Elektrotechnik - Turnhalle Overbergschule                                                                              | 20.000      |             |             |             |
| Erneuerung Sanitär- u. Elektrotechnik - Turnhalle Raphaelschule                                                                                                     | 20.000      |             |             |             |
| <b>08.424.02 Sportaußenanlagen</b>                                                                                                                                  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Einrichtung eines Multifunktionsspielfeldes Sportzentrum Recke                                                                                                      | 7.000       |             |             |             |
| Maßnahme im Rahmen "Förderung der Strukturentwicklung ländlicher Räume" - Sanierungsbedingte Umwandlung der Aschelaufbahn Sportzentrum Recke in eine Tartanlaufbahn | 820.000     |             |             |             |
| Erneuerung Flutlichtanlage Sportzentrum Recke                                                                                                                       | 95.000      |             |             |             |
| Erneuerung Flutlichtanlage Sportaußenanlagen Steinbeck - Kunstrasenplatz                                                                                            | 95.000      |             |             |             |
| Erneuerung Flutlichtanlage Sportaußenanlagen Steinbeck - Jugendplatz                                                                                                | 31.800      |             |             |             |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportaußenanlagen                                                                                                                | 4.000       | 2.500       | 2.500       | 2.500       |
| <b>08.424.03 Bäder</b>                                                                                                                                              | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramms "Soziale Integration" - Hallenbad Recke                                                                                     | 285.000     |             |             |             |
| Sanierung Hallenbad Recke                                                                                                                                           | 119.000     |             |             |             |
| Sanierung Waldfreibad                                                                                                                                               | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 10.000      |
| <b>09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>                                                                                                  | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) - Ortskern Recke                                                                                            | 50.000      |             |             |             |
| <b>11.538.01 Abwasserbeseitigung</b>                                                                                                                                | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
| Ersatzbeschaffung von Maschinen und Geräten                                                                                                                         | 80.000      | 20.000      | 20.000      | 20.000      |
| Ersatzbeschaffung Fahrzeuge                                                                                                                                         |             | 20.000      |             |             |
| Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten                                                                                                                | 490.000     |             |             |             |
| Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - Grundstücksentwässerung                                                                                        | 280.000     |             |             |             |
| Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten - Straßenentwässerung                                                                                            | 280.000     |             |             |             |
| Baukosten für Hausanschlüsse u. Erneuerungen                                                                                                                        | 325.000     | 25.000      | 250.000     | 25.000      |
| Kanalsanierungen – Schmutzwasser                                                                                                                                    | 100.000     | 100.000     | 100.000     | 100.000     |
| Kanalsanierungen - Regenwassergrundstücksentwässerung                                                                                                               | 34.000      | 34.000      | 34.000      | 34.000      |
| Kanalsanierungen - Straßenentwässerung                                                                                                                              | 16.000      | 16.000      | 16.000      | 16.000      |
| Schmutzwasserkanalisation "Philosophengang"                                                                                                                         | 90.000      |             |             |             |
| ZEP, Erweiterung der Regenwasserkanalisation "Philosophengang" – Regenwassergrundstücksentwässerung                                                                 | 140.000     |             |             |             |
| ZEP, Erweiterung Regenwasserkanalisation "Philosophengang" – Straßenentwässerung                                                                                    | 140.000     |             |             |             |

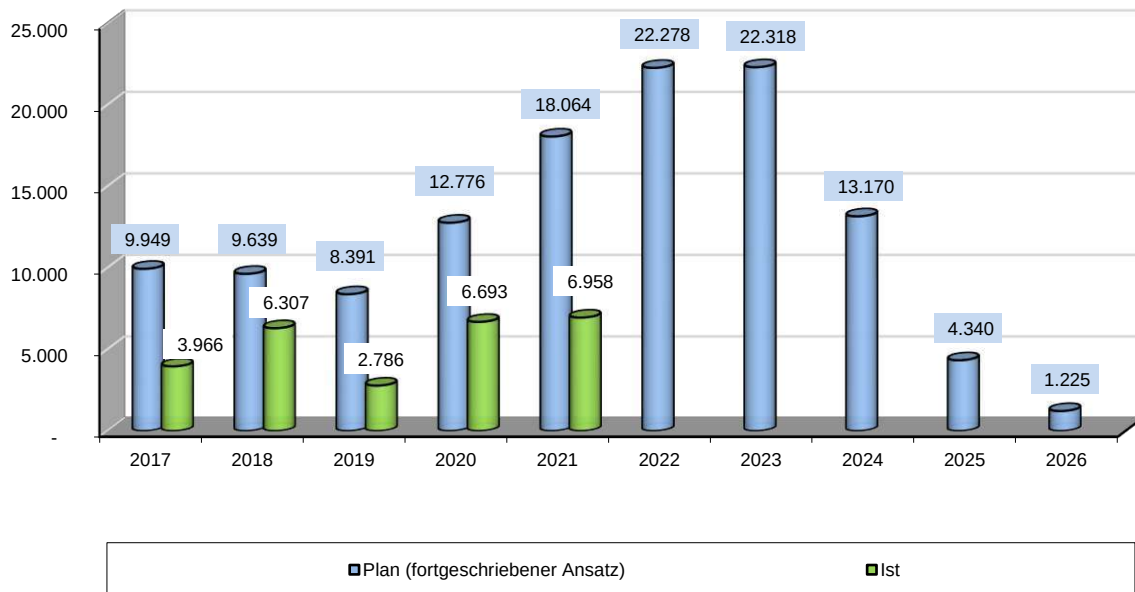


## Haushaltsvorbericht 2023

|                                                                                                                                                   |                   |                   |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Umlegung Abwasserdruckrohrleitung Gewerbegebiet Haarstr./Erweiterung nördl. "Am Gewerbe-Park"                                                     | 70.000            |                   |                  |                  |
| Regenwasserkanalisation Gewerbegebiet Haarstr./Erweiterung nördl. "Am Gewerbe-Park"                                                               | 75.000            |                   |                  |                  |
| Erneuerung der Schmutzwasserkanalisation "Markt"                                                                                                  | 60.000            |                   |                  |                  |
| Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Bereich "Mertensberg"                                                                                | 450.000           |                   |                  |                  |
| Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation - DRL im Außenbereich                                                                                   | 60.000            |                   |                  |                  |
| Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation - "Hopstener Str.", Einmündung "Lange Wand" über DRL                                                    | 60.000            |                   |                  |                  |
| Erweiterung der Regenwasserkanalisation - "Hopstener Str.", Einmündung "Lange Wand"                                                               | 30.000            |                   |                  |                  |
| Erneuerung der Regenwassergrundstücksentwässerung "Maiwiese"                                                                                      | 40.000            |                   |                  |                  |
| ZEP, Regenrückhaltung/Retentionsmaßnahme "Buddendiek"/Regenwassergrundstücksentwässerung                                                          | 75.000            |                   |                  |                  |
| ZEP, Regenrückhaltung/Retentionsmaßnahme "Buddendiek"/Straßenentwässerung                                                                         | 75.000            |                   |                  |                  |
| ZEP, Erweiterung der Regenwasserrückhaltung "Klosterstraße" – Regenwassergrundstücksentwässerung                                                  | 45.000            |                   |                  |                  |
| ZEP, Erweiterung der Regenwasserrückhaltung "Klosterstraße" – Straßenentwässerung                                                                 | 45.000            |                   |                  |                  |
| Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten                                                                                              |                   |                   | 350.000          |                  |
| Regenwassergrundstücksentwässerung in neuen Siedlungsgebieten                                                                                     |                   |                   | 130.000          |                  |
| Regenwasserstraßenentwässerung in neuen Siedlungsgebieten                                                                                         |                   |                   | 130.000          |                  |
| Schmutzwasserkanalisation "GE Ibbenbürener Str."                                                                                                  |                   |                   | 130.000          |                  |
| Regenwassergrundstücksentwässerung "GE Ibbenbürener Str."                                                                                         |                   |                   | 215.000          |                  |
| Regenwasserstraßenentwässerung "GE Ibbenbürener Str."                                                                                             |                   |                   | 215.000          |                  |
| Schmutzwasserkanalisation - "Kolpingstr./Vogteistr."                                                                                              | 65.000            |                   |                  |                  |
| Regenwasserkanalisation - "Kolpingstr./Vogteistr."                                                                                                | 60.000            |                   |                  |                  |
| <b>12.541.01 Gemeindestraßen</b>                                                                                                                  | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |
| Erneuerung von Gemeindestraßen                                                                                                                    | 85.000            | 85.000            | 85.000           | 85.000           |
| Straßenbaumaßnahmen in neuen Siedlungsgebieten                                                                                                    | 1.000.000         |                   | 400.000          |                  |
| Straßenbaumaßnahme - "Imbusch"                                                                                                                    | 35.000            |                   |                  |                  |
| Straßenbaumaßnahme - "Steinbeck, westl. Dorfstr."                                                                                                 |                   |                   | 390.000          |                  |
| Straßenbaumaßnahme - Anbindung Gewerbegebiet nördl. "Am Gewerbe-Park"                                                                             | 80.000            |                   |                  |                  |
| Straßenbaumaßnahme - "Homeyers Esch"                                                                                                              | 150.000           | 1.200.000         | 900.000          |                  |
| Straßenbaumaßnahme - Anbindung von Mischflächen "Hopstener Str."                                                                                  | 30.000            |                   |                  |                  |
| Straßenbaumaßnahme - "Steinbeck, westl. Dorfstr.", II. Bauabschnitt                                                                               |                   |                   | 200.000          |                  |
| Straßenbaumaßnahme - "Tietmeiers Kamp", II. Bauabschnitt                                                                                          |                   |                   | 100.000          |                  |
| Straßenbaumaßnahme - Anschluss "Püttenbeckstraße"                                                                                                 | 20.000            |                   |                  |                  |
| Straßenbaumaßnahme - Kreisverkehr "Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603"                                                                    | 1.300.000         |                   |                  |                  |
| Straßenbaumaßnahme - Sanierung südl. Zubringer Kreisverkehr "Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603"                                          | 475.000           |                   |                  |                  |
| Erweiterung Löschwasserleitung - Gewerbegebiet "Wiesengrund nördl. Gewerbe-Park"                                                                  | 130.000           |                   |                  |                  |
| Modernisierung Wirtschaftswege "Kleines-Meer-Str." u. "Espeler Esch" im Rahmen der Förderung "Nachhaltige Modernisierung ländliche Infrastruktur" | 185.000           |                   |                  |                  |
| <b>12.541.02 Straßenbeleuchtung</b>                                                                                                               | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |
| Straßenbeleuchtung - allgemein                                                                                                                    | 10.000            | 10.000            | 10.000           | 10.000           |
| Straßenbeleuchtung - "Imbusch"                                                                                                                    | 3.000             |                   |                  |                  |
| Straßenbeleuchtung in neuen Siedlungsgebieten                                                                                                     | 45.000            |                   |                  |                  |
| Straßenbeleuchtung - "Homeyers Esch"                                                                                                              |                   | 50.000            |                  |                  |
| Straßenbeleuchtung - "Tietmeiers Kamp", II. Bauabschnitt                                                                                          | 5.000             |                   |                  |                  |
| Erneuerung/Sanierung der Straßenbeleuchtung (LED)                                                                                                 | 512.000           |                   |                  |                  |
| <b>13.553.01 Friedhöfe, Kriegsgräber</b>                                                                                                          | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |
| Erweiterung des Friedhofes „Am Wall“ in Recke                                                                                                     | 100.000           |                   |                  |                  |
| <b>15.573.01 Sonstige wirtschaftl. Unternehmen u. öffentliche Einrichtungen</b>                                                                   | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |
| Kapitalanlage RAV GmbH Breitbandausbau SWTE Kommunal GmbH & Co.KG                                                                                 | 755.000           | 180.000           | 180.000          | 179.000          |
| Kapitalanlage RAV GmbH Funkmastinfrastruktur STWE Holding zur Weiterleitung an SWTE Innovation GmbH                                               | 70.060            | 50.540            | 50.120           | 36.440           |
| Finanzierung RAV GmbH Klärschlammbehandlung am Standort der Kläranlage Haarstr.                                                                   | 1.390.000         |                   |                  |                  |
| Beteiligungsfinanzierung RAV GmbH an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG                                                                          | 250.000           |                   |                  |                  |
| Dorftreff Espel                                                                                                                                   | 5.000             |                   |                  |                  |
| Erwerb von Genossenschaftsanteilen der Baugenossenschaft Ibbenbüren                                                                               |                   | 60.000            |                  |                  |
| <b>16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                                                                                             | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      |
| Rückzahlbare Zuweisung aus dem NRW.Bank-Förderprogramm "Flüchtlingsunterkünfte"                                                                   | 12.960            | 12.960            | 12.960           | 12.960           |
| <b>Gesamtauszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                           | <b>22.318.320</b> | <b>13.170.000</b> | <b>4.399.580</b> | <b>1.224.900</b> |



Entwicklung des Investitionsvolumen - (in TEUR)



### 3.13. Finanzierung der Auszahlungen aus der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit

|                                                    |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| Negatives Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.405.300 €         |
| + Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit       | 22.318.320 €        |
| + Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit      | <u>1.234.000 €</u>  |
| = zusammen:                                        | <b>25.957.620 €</b> |

Den Auszahlungen steht folgende Finanzierung gegenüber:

|                                                    |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 6.858.500 €         |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 2.671.000 €         |
| + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten       | 4.200.000 €         |
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                | 294.800 €           |
| + Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit      | 10.600.000 €        |
| + Inanspruchnahme Bestand liquide Mittel           | <u>1.333.320 €</u>  |
| = zusammen:                                        | <b>25.957.620 €</b> |

### 3.14. Finanzierungstätigkeit - Inanspruchnahme liquide Mittel und Darlehensaufnahmen

Nach aktuell fortgeschriebener Liquiditätsplanung wird der Bestand an liquiden Mitteln nicht ausreichen, um den Finanzierungsbedarf im gesamten Finanzplanungszeitraum 2023 – 2026 zu decken.

Neben der Inanspruchnahme der liquiden Mittel ist die Aufnahme von Investitionsdarlehen (2023 in Höhe von 8,0 Mio. €, 2024 in Höhe von 9,5 Mio. €) notwendig, um den Ausgleich in der Finanzplanung herbeizuführen.

Zusätzlich ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten (2023: 2,6 Mio. €, 2024: 5,66 Mio. €, 2025: 8,24 Mio. €, 2026: 9,77 Mio. €) erforderlich, um die Finanzierung des negativen Saldos aus der Verwaltungstätigkeit und die Leistung des Schuldendienstes (jährliche Tilgungsleistung) sicherzustellen.

In den Jahren 2024/2025 mehren Sondertilgungen für abzulösende Darlehen und Einzahlungen aus Umschuldungsdarlehen (Zinssicherungsgeschäft „Scheibe 2021, 2024-2025“ gemäß Ratsbeschluss vom 10.11.2016), im Jahr 2024 in Höhe von jeweils 0,958 Mio. €, im Jahr 2025 in Höhe von jeweils 3,134 Mio. €, die Veranschlagung bei der Finanzierungstätigkeit.

### 3.15. Finanzierungstätigkeit – Schuldenentwicklung, Netto-Neuverschuldung

Der dramatische Anstieg der gemeindlichen Verschuldung, insbesondere der, mit hohen Zinsänderungsrisiken behafteten Liquiditätskredite, einschließlich der Schuldendiensthilfen stellt sich unter Berücksichtigung der o. g. Darlehensaufnahmen wie folgt dar:

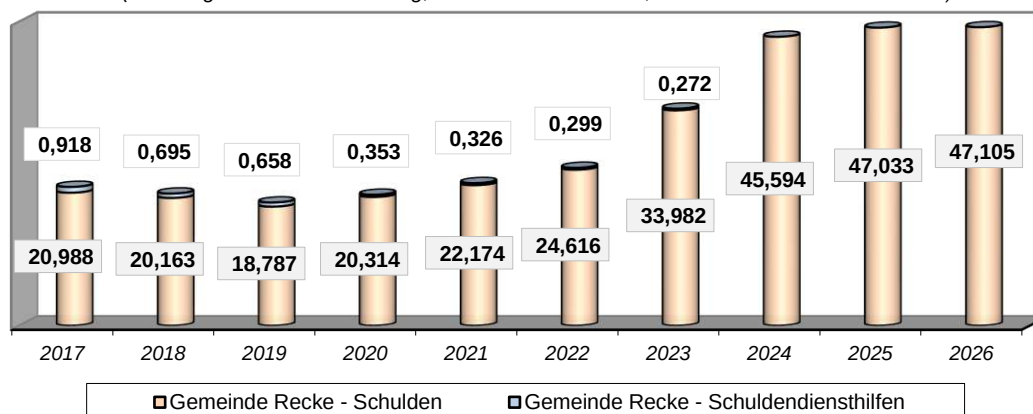
**Verbindlichkeiten aus Krediten...**

(2021 Ergebnis vor Feststellung, 2022 vorläufiges Ergebnis, ab 2023 Planansätze – Mio. €)

|                            | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| für Investitionen          | 20,988        | 20,163        | 18,787        | 20,314        | 21,174        | 24,616        | 31,382        | 39,934        | 38,793        | 37,335        |
| zur Liquiditätssicherung   | -             | -             | -             | -             | 1,000         | -             | 2,600         | 5,660         | 8,240         | 9,770         |
| für Schuldendiensthilfen   | 0,918         | 0,695         | 0,658         | 0,353         | 0,326         | 0,299         | 0,272         | -             | -             | -             |
| <b>Gesamt (in Mio. €):</b> | <b>21,906</b> | <b>20,858</b> | <b>19,445</b> | <b>20,667</b> | <b>22,500</b> | <b>24,915</b> | <b>34,254</b> | <b>45,594</b> | <b>47,033</b> | <b>47,105</b> |

**Tatsächliche IST-Verschuldung**

(2021 Ergebnis vor Feststellung, 2022 voraussichtl. IST, ab 2023 Planansätze – Mio. €)



Im Haushaltsjahr 2016 war die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von insgesamt 1,5 Mio. € für rentierliche Investitionsmaßnahmen in den Bereichen Grunderwerb, Abwasserbeseitigung, Kinderstätten und für unrentierliche Investitionsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Fachklassensanierung Fürstenbergschule notwendig.

Ein Jahr später (2017) wurde ein Investitionsdarlehen in Höhe von 2 Mio. € aufgenommen. Zusätzlich wurden die Restmittel (20.000 €) aus dem Förderprogramm NRW.Bank „Flüchtlingsunterkünfte“ abgerufen. Kreditmittel in Höhe von 1,5 Mio. € wurden in Form eines Gesellschafterdarlehens an die Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH zur Finanzierung des Feuerwehrgerätehausneubaus weitergereicht.

Im Rechnungsjahr 2018 waren lediglich die im September 2018 abgerufenen Förderraten 2017 und 2018 aus dem im Jahr 2017 aufgelegten Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 394.064 € unter Einzahlungen aus Kreditaufnahmen auszuweisen.

Die Inanspruchnahme der geplanten Darlehensaufnahmen beschränkte sich im Rechnungsjahr 2019 lediglich auf die im Juni 2019 abgerufene 3. Förderrate in Höhe von 197.032 € aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

Für das Haushaltsjahr 2020 wurden, zur Finanzierung der vielzähligen Investitionsvorhaben (12,8 Mio. €), Darlehensaufnahmen in Höhe von 4,3 Mio. € veranschlagt. Im Dezember des Jahres 2020 wurde ein zinsgünstiges und langfristiges Investitionsdarlehen (0,45 %, 30 Jahre) in Höhe von 2,5 Mio. € aufgenommen. Zudem wurde im Juni 2020, zur Finanzierung der Fachklassensanierung in der Dietrich-Bonhoeffer-Schule, die vierte und letzte Förderrate aus dem Programm „Gute Schule 2020“ abgerufen. Unterjährig war in der zweiten Hälfte des Rechnungsjahres 2020 die Aufnahme von Kassenkrediten notwendig. Die Kassenkredite konnten aber allesamt im Rechnungsjahr getilgt werden.

Die Finanzplanung 2021 sah zur Finanzierung der geplanten Investitionsmaßnahmen Darlehensaufnahmen in Höhe von 4,8 Mio. € vor. Im November 2021 wurden zwei Investitionsförderdarlehen, in Höhe von 83.000 € für die Sanierung der Maschinenhalle am Bauhof, und in Höhe von 1.840.030 € zur Finanzierung der Sanierungsarbeiten am Hallenbad Recke (Dachsanierung, Erneuerung Lüftungsanlage) aufgenommen.

Im Juni des Jahres 2022 wurde die Aufnahme eines Investitionsförderdarlehens in Höhe von 250.000 € zur Finanzierung des Ankaufs einer Flüchtlingsunterkunft notwendig. Zusätzlich wurde zum Ende des 3. Quartals 2022 ein Kommunaldarlehen für Investitionen in Höhe von 4,3 Mio. € (30 Jahre zu einem Zinssatz von 2,79 %) aufgenommen. Die festgesetzte Kreditermächtigung in Höhe von 4,8 Mio. € ist somit fast gänzlich in Anspruch genommen worden.

Unterjährig wurde im Rechnungsjahr 2022 bisher auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten verzichtet.



Stattdessen wurden unterjährige Liquiditätsdefizite, entsprechend der bisher geltenden Kontokorrentlinienvereinbarung, durch zinsfreie Kontoüberziehungen sichergestellt. Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung wurde diese Vereinbarung seitens der Hausbank allerdings im 4. Quartal 2022 aufgehoben.

Im aktuellen Planentwurf 2023 führen, entgegen dem ursprünglichen Ziel, die schrittweise Entschuldung der Gemeinde weiter voranzutreiben, die in den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 veranschlagten Kreditaufnahmen zu einer dramatisch ansteigenden Nettoneuverschuldung in Höhe von insgesamt 22,49 Mio. € (2023: 9,366 Mio. €, 2024: 11,612 Mio. €, 2025: 1,439 Mio. €, 2026: 0,072 Mio. €). Der Schuldenstand wird im kommenden Finanzplanungszeitraum nahezu verdoppelt.

Die Belastungen aus dem Schuldendienst (Jahr 2023, Zinsen und Tilgung, in Summe rd. 2 Mio. €) liegen der Höhe nach schon jetzt auf dem Niveau der veranschlagten Erträge/Einzahlungen bei den Grundsteuern und tragen erheblich zur Schieflage des Haushaltes bei.

Bei der Betrachtung des Schuldenstandes ist zu beachten, dass im Zeitraum von 2014 bis 2018 rentierliche Darlehensaufnahmen mit einem Volumen von rd. 8,550 Mio. € in Form von Gesellschafterdarlehen an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH weitergereicht wurden. Die Zinserträge aus den Ausleihungen (2023: rd. 204.700 €) liegen deutlich über den Zinsaufwendungen (2023: rd. 88.800 €) und tragen somit zur Entlastung des gemeindlichen Kernhaushalts bei (2023: 115.900 €). Eine detaillierte Auflistung der Kredite und der Schuldendiensthilfen ist in Form der gesetzlich geforderten Darstellungsweise im Bereich "Sonstige Übersichten" abgedruckt.

## 4. Haushaltsausgleich

Der Gesamtergebnisplan 2023 schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 2.052.540 € ab und erfordert, um den nach § 75 (2) GO NRW gebotenen, ausgeglichenen Status zu erreichen, die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe des ausgewiesenen Fehlbedarfs.

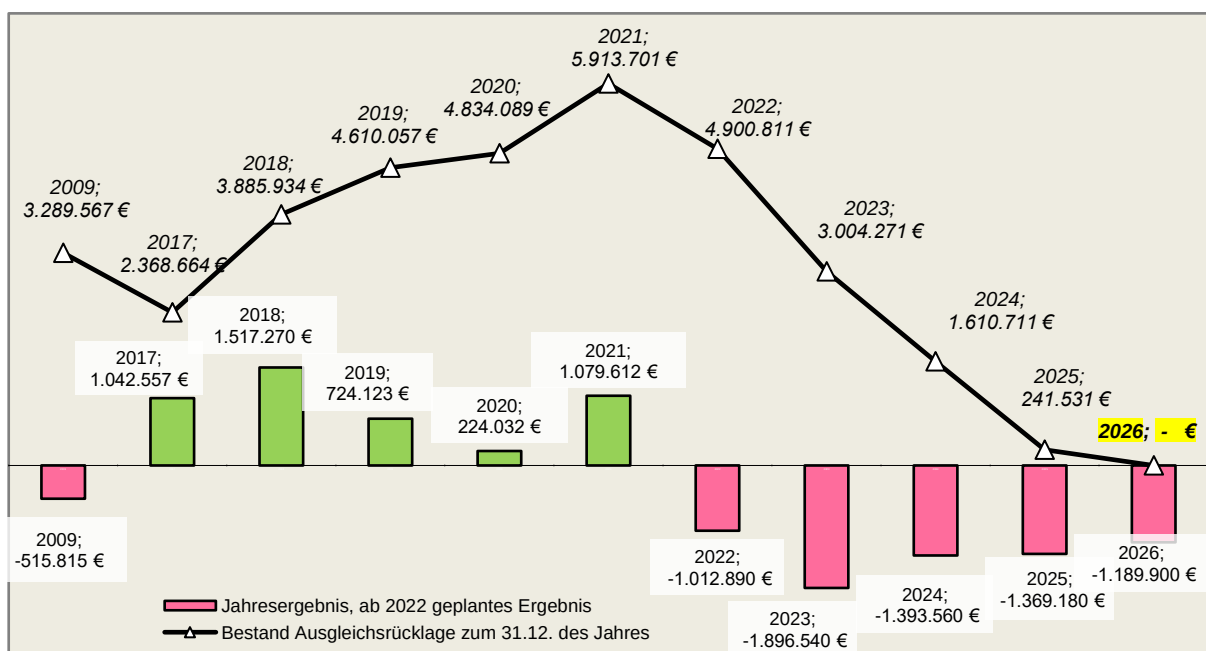
Angesichts der weiterhin ungünstigen konjunkturellen Rahmenbedingungen sind auch in den Folgejahren 2024 bis 2026 nur negative Jahresergebnisse darstellbar.

Die Ausgleichsrücklage als Bestandteil des Eigenkapitals wird zum Ende des Jahres 2026 aufgebraucht sein. Im Jahr 2026 wird durch den veranschlagten Fehlbedarf, und die daraus zusätzlich notwendige Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage, die zulässige Haushaltssicherungsgrenze überschritten.

Sollte sich zur Haushaltsplanung 2024 keine erhebliche Verbesserung, zum einen durch günstigere konjunkturelle Rahmenbedingungen und zum anderen, durch schon jetzt dringend erforderlich gewordene, eigene Konsolidierungsmaßnahmen ergeben, wird sich die Gemeinde Recke im kommenden Jahr 2024 in der Haushaltssicherung befinden und gezwungen sein, ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

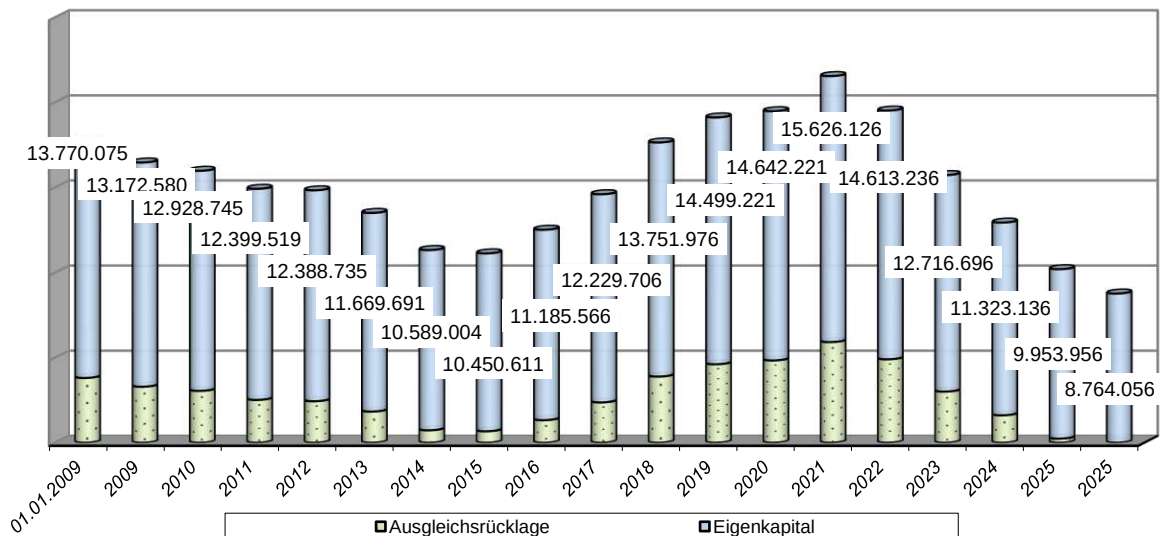
Die planerische Entwicklung der Jahresergebnisse und der Ausgleichsrücklage stellt sich grafisch wie folgt dar:

Entwicklung der Jahresergebnisse und der Ausgleichsrücklage





**Entwicklung des Eigenkapitals - in EUR -**  
(Stand zum 31.12. des Jahres; bis 2021 Ergebnis, ab 2021 Planzahlen)



Tabellarisch dargestellt, entwickeln sich Ausgleichsrücklage, Allgemeine Rücklage und Eigenkapital (bis 2020 festgestellte Ergebnisse, 2021 aufgestelltes und noch nicht bestätigtes Ergebnis, ab 2022 Planung) wie folgt:

**Entwicklung des Eigenkapitals**

| Jahr | Bezeichnung               | Stand zu Beginn des HH-Jahres | Jahres-ergebnis | Veränderung (einschl. Verrechnung gem § 44 Abs. 3 KomHVO) | Stand zum Ende des HH-Jahres | Fiktiver Haushalts-ausgleich | Genehmigung s-fähigkeit | HH-Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NRW - 1/4 allg. Rücklage | HH-Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NRW - 1/20 allg. Rücklage |
|------|---------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 2009 | 1. Eigenkapital (EÖB)     |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.964.694,05 €                |                 | -81.680,85 €                                              | 9.883.013,20 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 3.805.381,00 €                | -515.814,37 €   | -515.814,37 €                                             | 3.289.566,63 €               |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>13.770.075,05 €</b>        |                 | <b>-597.495,22 €</b>                                      | <b>13.172.579,83 €</b>       |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2020 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.889.164,09 €                |                 | -81.032,33 €                                              | 9.808.131,76 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 4.610.057,40 €                | 224.031,70 €    | 224.031,70 €                                              | 4.834.089,10 €               |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>14.499.221,49 €</b>        |                 | <b>142.999,37 €</b>                                       | <b>14.642.220,86 €</b>       |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2021 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.808.131,76 €                |                 | -95.706,67 €                                              | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 4.834.089,10 €                | 1.079.611,86 €  | 1.079.611,86 €                                            | 5.913.700,96 €               |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>14.642.220,86 €</b>        |                 | <b>983.905,19 €</b>                                       | <b>15.626.126,05 €</b>       |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2022 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 5.913.700,96 €                | -1.012.890,00 € | -1.012.890,00 €                                           | 4.900.810,96 €               |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>15.626.126,05 €</b>        |                 | <b>-1.012.890,00 €</b>                                    | <b>14.613.236,05 €</b>       |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2023 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 4.900.810,96 €                | -1.896.540,00 € | -1.896.540,00 €                                           | 3.004.270,96 €               |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>14.613.236,05 €</b>        |                 | <b>-1.896.540,00 €</b>                                    | <b>12.716.696,05 €</b>       |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2024 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 3.004.270,96 €                | -1.393.560,00 € | -1.393.560,00 €                                           | 1.610.710,96 €               |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>12.716.696,05 €</b>        |                 | <b>-1.393.560,00 €</b>                                    | <b>11.323.136,05 €</b>       |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2025 | 2. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                      |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 1.610.710,96 €                | -1.369.180,00 € | -1.369.180,00 €                                           | 241.530,96 €                 |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>11.323.136,05 €</b>        |                 | <b>-1.369.180,00 €</b>                                    | <b>9.953.956,05 €</b>        |                              |                         |                                                       |                                                        |
| 2026 | 3. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                         |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 | -948.369,04 €                                             | 8.764.056,05 €               | nein                         |                         | 2.428.106,27 €                                        | 485.621,25 €                                           |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 241.530,96 €                  | -1.189.900,00 € | -241.530,96 €                                             | 0,00 €                       |                              |                         | nein                                                  | ja                                                     |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>9.953.956,05 €</b>         |                 | <b>-1.189.900,00 €</b>                                    | <b>8.764.056,05 €</b>        |                              |                         |                                                       |                                                        |



Das Eigenkapital der Gemeinde Recke wurde in sieben aufeinander folgenden Jahren ohne strukturell ausgeglichenen Haushalt bis zum Ende des Jahres 2015 um rd. 3,3 Mio. € auf einen Bestand von 10,451 Mio. € gemindert. Das waren nur noch rd. 75 % im Vergleich zu dem in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 (Einführung des NKF) dargestellten Bestand in Höhe von rd. 13,8 Mio. €.

Aufgrund der deutlich verbesserten gesamtwirtschaftlichen Lage und der Erfolge aus dem seinerzeit selbst eingeschlagenen Konsolidierungsweg, konnten in den Jahren 2016 bis 2021 wieder positive Jahresergebnisse erwirtschaftet werden. Der Bestand des Eigenkapitals wurde in diesem Zeitraum deutlich um rd. 5,24 Mio. € (+ 50,1 %) verbessert.

Nach aktueller Planfortschreibung mindert sich die, vergleichsweise immer noch niedrige Eigenkapitalausstattung der Gemeinde Recke im Zeitraum 2022 bis 2026 um 6,862 Mio. € (- 43,9 %) auf einen Bestand des Eigenkapitals von rd. 8,764 Mio. €. Im Vergleich zu dem Bestand in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 sind das nur noch 63,65 %.

## Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da keine Plan-Bilanzen vorgesehen sind, können hier nur die Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden. Die Kennzahl zeigt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit einer Gemeinde und kann daher ein wichtiger Bonitätsfaktor sein.

Bei der Gemeinde Recke sinkt die Eigenkapitalquote von ursprünglich 18,1 % zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 auf nur noch 14,0 % zum 31.12.2016, steigt dann aber, aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2016 bis 2021 zum 31.12.2021 auf 17,1 %.

| Eigenkapitalquote = Eigenkapital x 100 : Bilanzsumme        | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|-------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                                                             | 14,0 % | 14,8 % | 16,3 % | 17,3 % | 16,9 % | 17,1 % | k. A. | k. A. | k. A. | k. A. | k. A. |
| IKVS-Vergleichswert (NRW-Kommunen 8.000 – 20.000 Einwohner) |        |        |        |        | 39,6 % |        |       |       |       |       |       |

Leider war mit Blick auf den IKVS-Vergleichswert, trotz der erwirtschafteten Haushaltsüberschüsse in den Jahren 2016 bis 2021, für die Gemeinde Recke immer noch eine, vergleichsweise deutlich niedrigere Eigenkapitalausstattung festzustellen. Die nun in der fortgeschriebenen Finanzplanung 2023 bis 2026 dargestellten enormen Fehlbedarfe werden die Kennzahl dramatisch verschlechtern.

## Liquidität

Der Gesamtfinanzplan für das Jahr 2023 schließt mit einer negativen Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von 1.333.320 € ab.

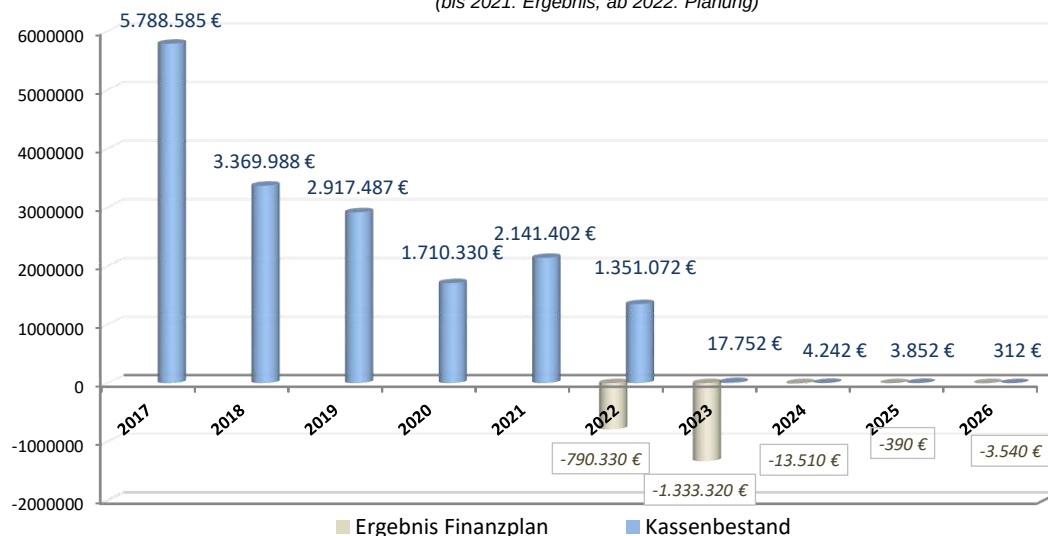
Der Ausgleich der Defizite im Finanzplanungszeitraum 2023-2026 ist, neben der Inanspruchnahme des ggf. zum 31.12.2022 vorhandenen Bestandes an liquiden Mitteln, nur durch die Aufnahme von Investitionskrediten in den Jahren 2023 und 2024, und zusätzlich, durch aufzunehmende Liquiditätskredite im gesamten Finanzplanungszeitraum 2023-2026 darstellbar.

Im Finanzplanungszeitraum 2023-2026 steigen die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2026 voraussichtlich auf 9,77 Mio. €. Aufgrund des hohen Zinsänderungsrisikos ergeben sich gerade aus diesen Verbindlichkeiten erhebliche Risiken für die zukünftigen Haushaltsjahre.

Diese höchst bedrohliche Entwicklung ist nur aufzuhalten bzw. umzukehren, wenn wieder deutliche Überschüsse in der Ergebnisrechnung und daraus folgend, positive Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden.

Gelingt dies nicht, wird man der Verschuldungsspirale nicht entkommen können. Sollte sich das Zinsniveau weiter ungünstig entwickeln, muss die Gemeinde außerdem mit zusätzlichen Aufwendungen und Auszahlungen rechnen.

Die Liquidität der Gemeinde Recke entwickelt sich wie folgt:

**Liquiditätsentwicklung - Kassenbestand**  
(bis 2021: Ergebnis, ab 2022: Planung)

In den Finanzplanungsjahren 2022 bis 2026 werden planerisch negative Bestände in Höhe der Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln ausgewiesen. Im gesamten Finanzplanungszeitraum sind die positiven Kassenbestände nur durch eine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten darstellbar.

## 5. Zusammenfassende Bewertung, Haushaltskonsolidierung

### 5.1. Zusammenfassende Bewertung

Ukrainekrieg, Inflation, stark steigende Zinsen, Lieferkettenprobleme, Energiekrise, Corona. Alle diese Krisen/Faktoren wirkten im Jahr 2022 auf die kommunalen Haushalte ein. Diese ungute Kombination bedroht die Handlungsfähigkeit der Kommunen. Diese stehen vor der größten Finanzkrise seit Bestehen der Bundesrepublik.

Für das Jahr 2023 kündigen zudem viele Experten an, dass Deutschland und ganz Europa in eine Rezession fallen werden. Völlig unsicher ist, ob diese in einen nur kurz anhaltenden milden Abschwung mündet oder zu einer tiefergehenden und länger andauernden Rezession führt. Die Haushaltsplanungen der Kommunen sind vor diesem Hintergrund von erheblichen Unsicherheiten geprägt.

Als Kostentreiber wirken in den kommunalen Haushalten neben der hohen Inflation, die explosiv gestiegenen Preise für Energie und Bauen, die steigenden Soziallasten/Umlageaufwendungen, das stark gestiegene Zinsniveau, aber auch die Kosten für die Versorgung von Geflüchteten sowie der inflationsbedingt zu erwartende Anstieg der Personalaufwendungen. Zusätzlich tragen die Kommunen auch die auf Bundesebene beschlossenen Entlastungen mit.

Belastend wirken sich vor Ort auch die weitgehend noch „ungebremsten“ Erwartungen der Politik sowie der Bürgerschaft an die kommunale Daseinsvorsorge aus, wie beispielsweise für mehr Kitaplätze, bessere Schulen, einen möglichen Grundschulneubau eingeschlossen, der beanspruchte weitere Ausbau/die Ertüchtigung der gemeindlichen Infrastruktur und das Angebot gemeindlicher Dienstleistungen. Mit dieser Erwartungshaltung wird Druck auf die Verwaltung und die politische Gemeinde ausgeübt.

Die Gemeinde Recke steht in dieser unsicheren Gesamtgemengelage im Finanzplanungszeitraum vor Haushaltslöchern in einem nie gekannten Umfang, und dass, obwohl für die Jahre 2023 und 2024 ff. bereits deutliche Erhöhungen der Grundsteuern A+B der Haushaltsplanung zugrunde liegen.

Besonders problematisch wirkt sich dabei die annähernde Verdoppelung der gemeindlichen Verschuldung bis Ende 2026 auf rd. 47 Mio. € - potenziert durch das deutlich gestiegene Zinsniveau - aus, selbst wenn diese in Teilen auch auf rentierliche Maßnahmen zurückzuführen sind. Besonders risikobehaftet, wegen ihres Zinsänderungsrisikos, ist der hohe Anteil der Liquiditätskrediten mit einem Volumen von fast 10 Mio. € im Jahr 2026.

Hinzu kommt, dass durch die Konkretisierung weiterer Planungen in den nächsten Jahren zusätzliche Finanzierungsbedarfe zu erwarten sind. Dazu zählen beispielsweise die noch nicht vollständig berücksichtigte Umsetzung der Schulentwicklungsplanung für die Grundschulen, besonders für die Overberg-Grundschule, die Umsetzung von Maßnahmen aus dem ISEK-Prozess für den Recker Ortskern, die



Bereitstellung neuer Gewerbeflächen, die Einrichtung eines Dorftreffpunktes in Espel oder für die Aufwertung von Kinderspielplätzen. Ebenso hat auch die geplante Reaktivierung der Tecklenburger Nordbahn oder die Weiterführung der Umgehungsstraße bislang nur in begrenzten Umfang Eingang in die mittelfristige Finanzplanung gefunden. Gleiches für umzusetzende Klimaanpassungsmaßnahmen, die sich aus der Aufstellung des geplanten Klimaanpassungskonzeptes ergeben. Hierzu gehören bspw. auch Hochwasserschutzmaßnahmen wie für die Maiwiese. Lediglich der Personal- und Sachaufwand für die Einstellung einer/eines Klimaanpassungsmanagerin/Klimaanpassungsmanagers sind bislang veranschlagt.

Ferner ist angesichts der hohen Inflation und der deutlich steigenden Soziallasten zu befürchten, dass die Umlagezahlungen der Gemeinde an den Kreis Steinfurt künftig noch stärkeren Steigerungen – als bislang veranschlagt – unterworfen sein könnten. Zu berücksichtigen ist, dass die von Umlageverbänden mit dem Haushalt 2023 und ff. vorgenommenen erheblichen „COVID-19-Ukraine-Isolierungen“, die Haushalte der kreisangehörigen Städte und Gemeinden in weiterer Zukunft zusätzlich treffen. Außerdem beteiligt sich der Kreis Steinfurt, entgegen entsprechenden Forderungen aus dem kreisangehörigen Raum, weiterhin nicht mit einem eigenen Haushaltskonsolidierungskonzept an der Entlastung der umlagepflichtigen Kommunen.

Die Handlungsfähigkeit der Gemeinde ist daher nicht nur kurzfristig, sondern dauerhaft bedroht und gefährdet damit die Handlungsspielräume für zukünftige Generationen.

Rat und Verwaltung sind daher gefordert, mit der Verabschiedung des Haushaltsplanes 2023, unmittelbar in den Prozess zur Überprüfung aller kommunalen Leistungen und deren Standards einzusteigen und damit Vorsorge für das ab dem Jahr 2024 u. U. nicht zu umgehende verpflichtende Haushaltssicherungskonzept zu treffen. Vor dem Hintergrund der stark gestiegenen Fremdkapitalzinsen ist zusätzlich eine Priorisierung der gemeindlichen Investitionen notwendig. Dabei gilt es Standards zu hinterfragen und den Fokus stärker auf die zwingend notwendigen und pflichtigen Maßnahmen zu legen. Dabei dürfen auch die Risiken, die aufgrund der demografischen Entwicklung drohen, nicht vernachlässigt werden.

Dennoch steht der Haushaltsplan 2023, insbesondere auch bedingt durch den zeitlichen Verzug verschiedener Maßnahmen, noch unter dem Zeichen des Wachstums. Die veranschlagten Maßnahmen, die überwiegend seit Jahren geplant sind, dienen der Zukunftsfähigkeit der Gemeinde und damit auch künftiger Generationen. Sie erhöhen die Attraktivität der Gemeinde als Wohn-, Schul- und Wirtschaftsstandort. Sie tragen mit dazu bei, dass die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde bis zum Jahr 2040 deutlich positiver verlaufen wird, als dies in dem stark abstrahierenden Bevölkerungsmodell der IT.NRW ursprünglich prognostiziert wurde. Dennoch stellt die klar erkennbare Verschiebung zu einer älter werdenden Bevölkerung die Gemeinde vor Herausforderungen. Im Bereich der KiTa- und Schulentwicklungsplanung besteht die Herausforderung, die Vorsorge für einen gegenwärtig steigenden Bedarf zu treffen, aber im Blick zu behalten, dass sich diese Zahlen nach einem Peak auch wieder rückläufig entwickeln können. Dazu zählt auch der ab 2026 zu erfüllende Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in den Grundschulen.

In jeder Krise steckt aber auch eine Chance. Ein Zitat von Luise Rinser (deutsche Schriftstellerin) besagt: „Krisen sind Angebote des Lebens, sich zu wandeln. Man braucht noch gar nicht zu wissen, was neu werden soll. Man muss nur bereit und zuversichtlich sein.“

Rat und Verwaltung sollten in diesem Sinne die aktuelle Finanzkrise der Gemeinde als Chance begreifen, um im Rahmen eines freiwillig zu erarbeiteten Haushaltssicherungskonzeptes, bereits im Jahr 2023 umzusteuern, neu zu denken und die Weichen für eine solide, nachhaltige und „enkeltaugliche“ Haushaltswirtschaft zu stellen.

Freiwillige Leistungen sind dazu auf ihre Notwendigkeit und ihren Umfang zu überprüfen, neue freiwillige Leistungen sollten von einer Gegenfinanzierung abhängig gemacht werden, Budgetausweitungen sollten nur unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten (rentierliche Aufwendungen/Investitionen) getroffen werden. Einige Ansätze sind bereits im Haushaltsplanentwurf 2023 enthalten. Dazu zählt die Veranschlagung investiver rentierlicher Maßnahmen wie bspw. zur dauerhaften Minderung der Energiekosten im Bereich der Straßenbeleuchtung ebenso wie die noch intensivere Nutzung regenerativer Energien. Dazu zählen aber auch die notwendigen Maßnahmen zur Ertragssteigerung wie die Anhebung der Steuerhebesätze der Grundsteuern A+B oder die wirtschaftlichen Beteiligungen wie bspw. an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG oder der Wohnungsbaugenossenschaft Ibbenbüren. Ferner bietet auch der Stellenplan der Verwaltung in den kommenden Jahren Chancen zur Aufwandsreduzierung, wenn diese von Rat und Verwaltung mit einer entsprechenden Aufgabenkritik verbunden wird.

Beachtet werden sollte in diesem Zusammenhang auch, dass die Gemeinde Recke bereits heute für



eine Gemeinde in ihrer Größenklasse über eine deutlich überdurchschnittlich umfangreiche Infrastruktur verfügt (Breitbandversorgung, Kindergärten, Grundschulen, Hauptschule, Realschule, Gymnasium, Hallen- und Waldfreibad, moderne Sport- und Erholungsstätten etc.). Gerade mit der hohen Investitionstätigkeit in den letzten Jahren - häufig unter der Gewinnung von Fördermitteln - wurden viele dieser Infrastruktureinrichtungen modernisiert, auf Stand gebracht, erweitert oder neu angelegt.

An die Bundesregierung und die Landesregierung in NRW ist erneut die Forderung zu richten, für eine angemessene und nachhaltige Verbesserung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Kommunen zu sorgen. Dazu zählen vor allem die Wiederanhebung des Mitte der 80er-Jahre von ursprünglich 28,5 % auf heute 23 % reduzierten Verbundsatzes, auf der Aufwandseite besonders die Forderung der nachhaltigen Entlastung bei den weiter ansteigenden Sozialaufwendungen.

Ebenso ist der Kreis Steinfurt weiterhin aufzurufen die Haushaltskonsolidierung der kreisangehörigen Kommunen durch eigene Konsolidierungsanstrengungen zu stützen.

### **5.2. Nachhaltigkeit**

Als nachhaltig wird eine Entwicklung bezeichnet, bei der heutige Bedürfnisse befriedigt werden (inter-generationale Gerechtigkeit), ohne zukünftigen Generationen die Lebensgrundlage zu entziehen.

Dabei ist Nachhaltigkeit vielfältig und hat viele Facetten. Neben Teilhabe und Generationengerechtigkeit geht es ebenso um Ökologie und Mobilität, aber auch um nachhaltige Finanzen.

Der Haushaltsplan 2023 besteht aus einem Mosaik vieler konsumtiver und investiver Maßnahmen, die der Zukunftsfähigkeit der Gemeinde und damit auch künftiger Generationen dienen. Die vorgesehenen Maßnahmen erhöhen kurz-, mittel- und langfristig die Attraktivität der Gemeinde als Wohn-, Schul- und Wirtschaftsstandort.

#### Nachhaltige Finanzen

Der Haushalt 2023 und die mittelfristige Finanzplanung ist nur noch bis einschließlich 2025 formal, nicht aber strukturell, ausgeglichen. Außerdem kann das Defizit des Jahres 2026 nicht mehr über einen Bestand der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Die hohen Investitionen sowie die erwarteten Rekordfehlbeträge erfordern eine erhebliche Neuverschuldung. Die Entscheidung, diese höhere Verschuldung in Kauf zu nehmen, ist das Ergebnis einer intensiven Abwägung, die der Rat mit dem Beschluss der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2023 vorzunehmen hat. Diese ist dauerhaft jedoch nur zu vertreten, wenn das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, d. h. die Liquidität, die sich aus dem Ergebnisplan ergibt, perspektivisch mindestens wieder so groß ist, dass damit auch die ordentliche Tilgung vollumfänglich bezahlt werden kann.

Für die Finanzierung von Investitionen sind im Finanzplanungszeitraum Kredite veranschlagt, die den haushaltsrechtlich zulässigen Maximalbetrag erreichen und darüber hinaus Kassenkredite in erheblichem Umfang zur Mitfinanzierung erfordern. Das gesetzlich verankerte Ziel „Sicherstellung der Liquidität“ im Sinne nachhaltiger Finanzen erfüllt der Haushaltsplan 2023 nicht.

Im Jahr 2023 sollen daher in einem ersten Schritt die Steuerhebesätze der Grundsteuern A und B auf das durchschnittliche Niveau der Steuerhebesätze der Kommunen in NRW der Größenklasse 10.000 bis 25.000 Einwohner angehoben werden. Ab dem Jahr 2024 ist eine weitere Anhebung der Grundsteuererhebesätze vorgesehen (Grundsteuer A 464%, Grundsteuer B 700%). Offen ist, ob diese Anhebung in Verbindung mit der Aufstellung eines freiwilligen Haushaltssicherungskonzeptes und einer hoffentlich baldigen konjunkturellen Gesamterholung ausreichen wird, den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichend zu verbessern. Daher kann die Notwendigkeit weiterer Steuerhöhungen oder Leistungseinschränkungen nicht ausgeschlossen werden.

#### Haushaltskonsolidierung

Die Gemeinde muss darauf achten, dass nicht dauerhaft laufende Ausgaben durch Kassenkredite mitfinanziert werden. Daher müssen bei allen Investitionen und sonstigen konsumtiven Wünschen die Folgekosten für Personal, Unterhaltung, Reinigung oder Ersatz besonders beachtet werden.

Ebenso intensiv müssen Rat und Verwaltung sich mit der Frage auseinandersetzen, welche Standards in der Aufgabenerfüllung die Gemeinde sich noch dauerhaft leisten kann, bzw. welche noch neu gesetzt und erhöht werden können. Dabei zeigt die Erfahrung, dass einmal vorgenommene Erhöhungen dauerhaft sind. Eng mit diesen Fragen verbunden sind auch die notwendigen Personalressourcen und die damit verbundenen Personalaufwendungen. Bei ihrer im interkommunalen Vergleich eher ungünstigen Finanzausstattung wird die Gemeinde auch zukünftig ihre Aufgaben mit einer vergleichsweise geringeren Personalressource und reduzierten Standards umsetzen müssen.



Der Haushalt 2023 und die mittelfristige Finanzplanung bis 2026 sind von einer extrem schlechten Finanzlage geprägt. Insbesondere die Liquiditätsentwicklung und die Verschuldung der Gemeinde bereiten - wie mehrfach angesprochen - größte Sorge. Für Rat und Verwaltung besteht daher die große Herausforderung, die Zukunft nachhaltig zu gestalten. Nachhaltigkeit bedeutet dabei nicht zwangsläufig „nur Verzicht üben“, sondern erfordert „intelligentere Maßnahmen“!

### **6. Kommunale Handlungsfelder**

Die Ziele der Handlungsfelder, an denen sich die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Recke, im Haushaltsjahr 2023 sowie im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung orientieren soll, werden nachfolgend umrissen. Die Ziele sind mittelfristig ausgerichtet. Sie werden durch die tägliche Arbeit der Verwaltung, durch Projekte, einmalige Maßnahmen oder durch die Setzung von Schwerpunkten unterstützt.

#### 1. Handlungsfeld „Attraktiver, sozialer und inklusiver Wohn-, Schul- und Wirtschaftsstandort“

Die Bereitstellung von Wohnbau- und Gewerbeflächen, der vollständige Ausbau der Breitbandversorgung i. V. m. der weiteren Digitalisierung des Kreises und der Gemeinde Recke, die aktuelle Entwicklung des DMK-Areals und eines sozialen Wohnquartieres auf der früheren Hofstelle „Brockmöller“, die Fortsetzung eines städtebaulichen Entwicklungskonzeptes für den Ortskern, die Fortschreibung des gemeindlichen Einzelhandelskonzeptes, die Aufstellung eines Mobilitätskonzeptes sowie eine Klimaanpassungskonzeptes bilden wichtige Schwerpunkte. Sowohl die weitere innerörtliche Verdichtung als auch städtebauliche Verbesserungen sind anzustreben. Ein bedarfsgerechtes Einzelhandelsangebot soll in allen Ortsteilen erhalten und weiterentwickelt werden.

Mit dem bedarfsgerechten Ausbau von Kindertageseinrichtungen, den Ausbau der Offenen Ganztagsgrundschule in den Ortsteilen Recke und Steinbeck, verschiedenen Betreuungsangeboten für Kinder, hochwertigen Kultur- und Bildungsangeboten und mit einer zielorientierten Sozial- und Jugendarbeit sorgt die Gemeinde für Rahmenbedingungen, die allen gesellschaftlichen Gruppen und Menschen jeden Alters, besonders aber jungen Menschen und Familien, gute Entwicklungsmöglichkeiten bieten und die Vereinbarkeit von Beruf und Familie erleichtern. Dem dient auch die Weiterentwicklung der Grundschulen als moderne Orte des gemeinsamen Lernens.

Der angespannten Situation auf dem Wohnungsmarkt begegnet die Gemeinde mit der Bereitstellung gemeindlicher Bauflächen sowie zusätzlich durch die Bereitstellung eigener preiswerter/sozialgebundener Mietwohnungen und durch die Zusammenarbeit mit der Wohnungsbaugenossenschaft Ibbenbüren und privaten Investoren. Wohnangebote für alle Gesellschafts- und Altersgruppen sollen gesichert und gefördert werden.

Fest steht, dass demografische Veränderungen und das Thema „Inklusion“ zu neuen Bedürfnissen bspw. im Rahmen der Bauleitplanung oder bei der Bereitstellung kleinerer und/oder barrierefreier Wohnungen führen. Diese berücksichtigt die Gemeinde bei ihren Planungen (u.a. durch die Überarbeitung/Modernisierung bestehender Bauleitpläne) und unterstützt entsprechende Entwicklungen.

Die Gemeinde unterstützt Maßnahmen zur Förderung der Mobilität, insbesondere auch der E-Mobilität, im ländlichen Raum. Dazu zählt neben dem Ausbau der Verkehrsinfrastruktur der Ausbau des ÖPNV, besonders auch durch die geplante Reaktivierung der Tecklenburger Nordbahn. Hierzu gehört aber auch die Sicherung/Sanierung und Verbesserung der vorhandenen Infrastruktur. Im Rahmen ihrer wirtschaftlichen Möglichkeiten stellt die Gemeinde die für den Erhalt oder ggf. für die Umnutzung öffentlicher Einrichtungen erforderlichen Mittel zur Verfügung. Zu erwähnen ist bspw. das Dorfgemeinschaftshaus für den Ortsteil Obersteinbeck ebenso wie der angestrebte „Dortreffpunkt“ im Ortsteil Espel.

Sport fördert die Gesundheit, ein soziales Miteinander und steigert die Lebensqualität. Mit einer ortsnahe Infrastruktur werden gute Voraussetzungen für Sport- und Freizeitaktivitäten geleistet. Dazu zählen bspw. das Wald Freibad, das Hallenbad, das gute und moderne Sportstättenangebot sowie der Motorik-Fun-Park.

Bei allen angesprochenen Maßnahmen und Aktivitäten verfolgt die Gemeinde das Ziel, dass die Bedürfnisse möglichst aller Menschen einbezogen werden und diese ganz natürlich - unabhängig von persönlichen Handicaps - teilhaben können (Inklusion). Jeder Mensch soll einbezogen werden und überall dabei sein können, im Kindergarten, in den Schulen, am Arbeitsplatz, beim Wohnen oder in der Freizeit.

#### 2. Handlungsfeld „Klima- und Umweltschutz“

Der „Klima- und Umweltschutz“ hat eine hohe Priorität bei allem Handeln der Gemeinde. Nachhaltiges Handeln liegt im Interesse aller! Durch entsprechende Beratungsangebote oder Aktionen wie bspw. der Verbraucherberatung oder der Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Tecklenburger Land fördert



die Gemeinde das klima- und umweltgerechte Verhalten ihrer Einwohner/-innen. Anstehende Sanierungen und Neubaumaßnahmen setzt die Gemeinde im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten mit dem Ziel einer möglichst guten Energieeffizienz, Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit um. Für die Energieversorgung kommunaler Liegenschaften und Einrichtungen setzt die Gemeinde, soweit möglich und wirtschaftlich vertretbar, vorrangig auf den Einsatz erneuerbarer Energien. Durch eine ortsnahe Infrastruktur mit einem guten Wegenetz aus Gemeindestraßen, Wirtschafts- sowie Rad- und Wanderwegenetz oder durch Angebote des ÖPNV fördert die Gemeinde ressourcenschonendes Verhalten ihrer Einwohner/-innen. Mit der geförderten Einstellung einer/es Klimaanpassungsmanagerin /Klimaanpassungsmanagers legt die Gemeinde die Grundlage für die Erstellung und Umsetzung eines hoffentlich erfolgreichen Klimaanpassungskonzeptes.

### 3. Handlungsfeld „Förderung des bürgerschaftlichen Engagements“

Das vielfältige ehrenamtliche Engagement vieler Bürgerinnen und Bürger bildet die Grundlage des Gemeindelebens und verdient die Unterstützung und Wertschätzung der Gemeinde. Im Rahmen ihrer Möglichkeiten fördert die Gemeinde bürgerschaftliches Engagement.

Mit dem im Jahr 2019 initiierten Projekt „Jugendgerechte Kommune“, das durch die Corona-Krise im Jahr 2020 nicht wie beabsichtigt fortgeführt werden konnte, rückt die Gemeinde stärker die Bedürfnisse und Interessen der Jugendlichen in den Focus des kommunalen Handelns und der politischen Willensbildung.

Die Gemeinde bezieht ihre Bürgerinnen und Bürger aktiv in ihre Planungen ein (bspw. im Rahmen von Bauleitplanungen oder bei der Fortschreibung/Weiterentwicklung des IKEK-Konzeptes oder im Rahmen des ISEK-Prozesses), um die Lebensqualität in der Gemeinde zielorientiert zu gestalten.

### 4. Handlungsfeld: „Generationengerechte Haushaltswirtschaft“

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde soll generationengerecht geplant werden. Die Gemeinde trägt dabei Sorge für den Erhalt des gemeindlichen Vermögens und sichert Handlungsspielräume für zukünftige Generationen. Dieses Ziel erfüllt die Gemeinde Recke mit dem höchst defizitären Krisenhaushalt 2023 nicht.

Die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung - infolge der vorgesehenen Investitionen und Jahresfehlbeträge - vorgesehene zusätzliche Verschuldung droht die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu übersteigen. Dazu wird im Detail auf die vorhergehenden Ausführungen im Vorbericht verwiesen.

Daher sollten Rat und Verwaltung zeitnah im Jahr 2023 ein freiwilliges Haushaltskonsolidierungskonzept erarbeiten. Nach § 41 GO NRW zählt die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu den Kern- und Pflichtaufgaben des Rates und kann nicht delegiert werden. Das bedeutet, dass nur der Rat über Konsolidierungsmaßnahmen entscheiden kann. Selbstverständlich wird sich die Verwaltung mit ihren Ressourcen an der Vorbereitung und Umsetzung eines entsprechenden Konzeptes beteiligen. Die Haushaltskrise sollte daher auch als gemeinsame Chance verstanden werden, die Haushaltswirtschaft der Gemeinde, nach Überwindung einer „Durststrecke“ mit der Perspektive einer wirtschaftlichen Erholung, dauerhaft nachhaltiger und krisensicherer für die Zukunft aufzustellen.

# Haushaltsquerschnitt

## Teil 1: Ergebnisplanung 2023

| PB | PG  | Bezeichnung                                            | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außer-ordentliches Ergebnis | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|----|-----|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|
|    |     |                                                        | EUR                 | EUR                      | EUR                   | EUR            | EUR                                         | EUR                         |                                           | EUR                                            | EUR                         |
| 01 | 111 | Verwaltungssteuerung und Service                       | 697.260             | 4.467.320                | -3.770.060            | 0              | -3.770.060                                  | 0                           | 1.133.800                                 | -125.780                                       | -2.762.040                  |
| 02 | 121 | Statistik und Wahlen                                   | 500                 | 15.710                   | -15.210               | 0              | -15.210                                     | 0                           | 0                                         | -500                                           | -15.710                     |
| 02 | 122 | Ordnungsangelegenheiten                                | 121.600             | 322.250                  | -200.650              | 0              | -200.650                                    | 0                           | 0                                         | -2.000                                         | -202.650                    |
| 02 | 126 | Brandschutz, Brandbekämpfung                           | 135.080             | 499.160                  | -364.080              | 0              | -364.080                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -364.080                    |
| 03 | 211 | Grundschulen                                           | 496.830             | 1.401.200                | -904.370              | 0              | -904.370                                    | 0                           | 0                                         | -22.000                                        | -926.370                    |
| 03 | 212 | Hauptschulen                                           | 543.600             | 703.200                  | -159.600              | 0              | -159.600                                    | 0                           | 0                                         | -27.800                                        | -187.400                    |
| 03 | 215 | Realschulen                                            | 0                   | 206.340                  | -206.340              | 0              | -206.340                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -206.340                    |
| 03 | 217 | Gymnasien                                              | 0                   | 351.400                  | -351.400              | 0              | -351.400                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -351.400                    |
| 03 | 241 | Schülerbeförderung                                     | 45.000              | 242.760                  | -197.760              | 0              | -197.760                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -197.760                    |
| 03 | 243 | Sonstige schulische Aufgaben                           | 0                   | 100.300                  | -100.300              | 0              | -100.300                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -100.300                    |
| 04 | 263 | Musikschulen                                           | 0                   | 99.880                   | -99.880               | 0              | -99.880                                     | 0                           | 0                                         | -800                                           | -100.680                    |
| 04 | 271 | Volkshochschulen                                       | 0                   | 35.560                   | -35.560               | 0              | -35.560                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | -35.560                     |
| 04 | 281 | Heimat- u. sonstige Kunst- u. Kulturpflege             | 13.150              | 91.710                   | -78.560               | 0              | -78.560                                     | 0                           | 0                                         | -6.000                                         | -84.560                     |
| 05 | 312 | Grundsicherungsleistungen SGB II                       | 165.000             | 392.890                  | -227.890              | 0              | -227.890                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -227.890                    |
| 05 | 313 | Leistungen für Asylbewerber                            | 402.300             | 882.330                  | -480.030              | 0              | -480.030                                    | 0                           | 0                                         | -59.910                                        | -539.940                    |
| 05 | 315 | Soziale Einrichtungen                                  | 464.200             | 614.580                  | -150.380              | 0              | -150.380                                    | 0                           | 0                                         | -1.410                                         | -151.790                    |
| 05 | 331 | Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege       | 6.990               | 17.930                   | -10.940               | 0              | -10.940                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | -10.940                     |
| 05 | 333 | Grundsicherung im Alter u. b. Erwerbsminderung SGB XII | 0                   | 21.860                   | -21.860               | 0              | -21.860                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | -21.860                     |
| 05 | 351 | Sonstige soziale Leistungen                            | 0                   | 45.790                   | -45.790               | 0              | -45.790                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | -45.790                     |
| 06 | 362 | Jugendarbeit                                           | 57.000              | 159.390                  | -102.390              | 0              | -102.390                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -102.390                    |
| 06 | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder                          | 244.610             | 850.700                  | -606.090              | 0              | -606.090                                    | 0                           | 0                                         | -10.000                                        | -616.090                    |
| 06 | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit                         | 62.470              | 119.400                  | -56.930               | 0              | -56.930                                     | 0                           | 0                                         | -70.000                                        | -126.930                    |
| 07 | 411 | Krankenhäuser                                          | 0                   | 175.000                  | -175.000              | 0              | -175.000                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -175.000                    |
| 08 | 424 | Sportstätten und Bäder                                 | 769.020             | 1.289.290                | -520.270              | 0              | -520.270                                    | 0                           | 0                                         | -175.100                                       | -695.370                    |
| 09 | 511 | Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation       | 0                   | 201.890                  | -201.890              | 0              | -201.890                                    | 0                           | 0                                         | 0                                              | -201.890                    |
| 10 | 521 | Bau- und Grundstücksordnung                            | 5.000               | 27.620                   | -22.620               | 0              | -22.620                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | -22.620                     |
| 10 | 522 | Wohnungsbauförderung                                   | 0                   | 4.070                    | -4.070                | 0              | -4.070                                      | 0                           | 0                                         | 0                                              | -4.070                      |
| 10 | 523 | Denkmalschutz und -pflege                              | 0                   | 3.320                    | -3.320                | 0              | -3.320                                      | 0                           | 0                                         | 0                                              | -3.320                      |
| 11 | 531 | Elektrizitätsversorgung                                | 280.000             | 0                        | 280.000               | 0              | 280.000                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | 280.000                     |
| 11 | 532 | Gasversorgung                                          | 20.000              | 0                        | 20.000                | 0              | 20.000                                      | 0                           | 0                                         | 0                                              | 20.000                      |
| 11 | 536 | Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur      | 684.000             | 760.000                  | -76.000               | 0              | -76.000                                     | 0                           | 0                                         | 0                                              | -76.000                     |
| 11 | 537 | Abfallwirtschaft                                       | 904.710             | 843.210                  | 61.500                | 0              | 61.500                                      | 0                           | 150.960                                   | -212.460                                       | 0                           |
| 11 | 538 | Abwasserbeseitigung                                    | 2.515.550           | 1.846.410                | 669.140               | 0              | 669.140                                     | 0                           | 157.250                                   | -108.180                                       | 718.210                     |
| 12 | 541 | Gemeindestraßen                                        | 582.030             | 1.188.140                | -606.110              | 0              | -606.110                                    | 0                           | 0                                         | -447.040                                       | -1.053.150                  |

## Haushaltsquerschnitt

### Teil 1: Ergebnisplanung 2023

| PB             | PG  | Bezeichnung                                  | ordentliche Erträge<br>EUR | ordentliche Aufwendungen<br>EUR | ordentliches Ergebnis<br>EUR | Finanzergebnis<br>EUR | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Außer-ordentliches Ergebnis<br>EUR | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br>EUR | Ergebnis des Teilhaushaltes<br>EUR |
|----------------|-----|----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 12             | 545 | Straßenreinigung                             | 0                          | 46.000                          | -46.000                      | 0                     | -46.000                                            | 0                                  | 0                                         | -48.000                                               | -94.000                            |
| 12             | 546 | Parkeinrichtungen                            | 0                          | 7.330                           | -7.330                       | 0                     | -7.330                                             | 0                                  | 0                                         | -30.000                                               | -37.330                            |
| 12             | 547 | ÖPNV                                         | 3.230                      | 9.320                           | -6.090                       | 0                     | -6.090                                             | 0                                  | 0                                         | 0                                                     | -6.090                             |
| 13             | 551 | Öffentliches Grün. Landschaftsbau            | 0                          | 137.460                         | -137.460                     | 0                     | -137.460                                           | 0                                  | 0                                         | -51.500                                               | -188.960                           |
| 13             | 552 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen | 122.000                    | 132.260                         | -10.260                      | 0                     | -10.260                                            | 0                                  | 0                                         | 0                                                     | -10.260                            |
| 13             | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen              | 2.000                      | 10.040                          | -8.040                       | 0                     | -8.040                                             | 0                                  | 0                                         | -5.000                                                | -13.040                            |
| 14             | 561 | Umweltschutzmaßnahmen                        | 80.000                     | 178.310                         | -98.310                      | 0                     | -98.310                                            | 0                                  | 0                                         | -6.000                                                | -104.310                           |
| 15             | 571 | Wirtschaftsförderung                         | 200                        | 60.740                          | -60.540                      | 0                     | -60.540                                            | 0                                  | 0                                         | 0                                                     | -60.540                            |
| 15             | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen     | 93.190                     | 141.400                         | -48.210                      | 299.880               | 251.670                                            | 0                                  | 0                                         | -119.230                                              | 132.440                            |
| 15             | 575 | Tourismus                                    | 100                        | 110.170                         | -110.070                     | 0                     | -110.070                                           | 0                                  | 0                                         | -2.100                                                | -112.170                           |
| 16             | 611 | Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen  | 15.986.200                 | 8.481.000                       | 7.505.200                    | -5.000                | 7.500.200                                          | 368.400                            | 0                                         | 0                                                     | 7.868.600                          |
| 16             | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft         | 0                          | 0                               | 0                            | -768.000              | -768.000                                           | 0                                  | 88.800                                    |                                                       | -679.200                           |
| <b>Gesamt:</b> |     |                                              | <b>25.502.820</b>          | <b>27.294.640</b>               | <b>-1.791.820</b>            | <b>-473.120</b>       | <b>-2.264.940</b>                                  | <b>368.400</b>                     | <b>1.530.810</b>                          | <b>-1.530.810</b>                                     | <b>-1.896.540</b>                  |

## Haushaltsquerschnitt

### Teil 1: Finanzplanung 2022

| PB | PG  | Bezeichnung                                            | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag<br>EUR | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln<br>EUR | Verpflichtungsermächtigungen<br>EUR |
|----|-----|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 01 | 111 | Verwaltungssteuerung und Service                       | 233.000                                                | 3.979.240                                              | -3.746.240                                      | 2.802.400                                     | 4.398.000                                     | -1.595.600                             | -5.341.840                                 | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -5.341.840                                             |                                     |
| 02 | 121 | Statistik und Wahlen                                   | 500                                                    | 15.710                                                 | -15.210                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -15.210                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -15.210                                                |                                     |
| 02 | 122 | Ordnungsangelegenheiten                                | 121.600                                                | 322.250                                                | -200.650                                        | 0                                             | 5.000                                         | -5.000                                 | -205.650                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -205.650                                               |                                     |
| 02 | 126 | Brandschutz, Brandbekämpfung                           | 24.500                                                 | 328.220                                                | -303.720                                        | 245.000                                       | 909.500                                       | -664.500                               | -968.220                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -968.220                                               | 300.000                             |
| 03 | 211 | Grundschulen                                           | 157.100                                                | 1.172.620                                              | -1.015.520                                      | 851.000                                       | 1.210.500                                     | -359.500                               | -1.375.020                                 | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -1.375.020                                             | 4.000.000                           |
| 03 | 212 | Hauptschulen                                           | 96.200                                                 | 523.010                                                | -426.810                                        | 500.000                                       | 42.000                                        | 458.000                                | 31.190                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 31.190                                                 |                                     |
| 03 | 215 | Realschulen                                            | 0                                                      | 191.440                                                | -191.440                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -191.440                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -191.440                                               |                                     |
| 03 | 217 | Gymnasien                                              | 0                                                      | 329.100                                                | -329.100                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -329.100                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -329.100                                               |                                     |
| 03 | 241 | Schülerbeförderung                                     | 45.000                                                 | 242.760                                                | -197.760                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -197.760                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -197.760                                               |                                     |
| 03 | 243 | Sonstige schulische Aufgaben                           | 0                                                      | 100.300                                                | -100.300                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -100.300                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -100.300                                               |                                     |
| 04 | 263 | Musikschulen                                           | 0                                                      | 99.880                                                 | -99.880                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -99.880                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -99.880                                                |                                     |
| 04 | 271 | Volkshochschulen                                       | 0                                                      | 35.560                                                 | -35.560                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -35.560                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -35.560                                                |                                     |
| 04 | 281 | Heimat- u. sonstige Kunst- u. Kulturpflege             | 4.300                                                  | 80.480                                                 | -76.180                                         | 0                                             | 455.000                                       | -455.000                               | -531.180                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -531.180                                               |                                     |
| 05 | 312 | Grundsicherungsleistungen SGB II                       | 165.000                                                | 392.580                                                | -227.580                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -227.580                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -227.580                                               |                                     |
| 05 | 313 | Leistungen für Asylbewerber                            | 402.300                                                | 882.330                                                | -480.030                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -480.030                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -480.030                                               |                                     |
| 05 | 315 | Soziale Einrichtungen                                  | 462.500                                                | 612.870                                                | -150.370                                        | 0                                             | 3.500                                         | -3.500                                 | -153.870                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -153.870                                               |                                     |
| 05 | 331 | Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege       | 6.700                                                  | 7.950                                                  | -1.250                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -1.250                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -1.250                                                 |                                     |
| 05 | 333 | Grundsicherung im Alter u. b. Erwerbsminderung SGB XII | 0                                                      | 21.860                                                 | -21.860                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -21.860                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -21.860                                                |                                     |
| 05 | 351 | Sonstige soziale Leistungen                            | 0                                                      | 45.790                                                 | -45.790                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -45.790                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -45.790                                                |                                     |
| 06 | 362 | Jugendarbeit                                           | 57.000                                                 | 159.390                                                | -102.390                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -102.390                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -102.390                                               |                                     |
| 06 | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder                          | 214.000                                                | 798.340                                                | -584.340                                        | 200.000                                       | 3.800.000                                     | -3.600.000                             | -4.184.340                                 | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -4.184.340                                             |                                     |
| 06 | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit                         | 0                                                      | 45.720                                                 | -45.720                                         | 0                                             | 105.000                                       | -105.000                               | -150.720                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -150.720                                               |                                     |
| 07 | 411 | Krankenhäuser                                          | 0                                                      | 175.000                                                | -175.000                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -175.000                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -175.000                                               |                                     |
| 08 | 421 | Förderung des Sports                                   | 0                                                      | 0                                                      | 0                                               | 225.000                                       | 0                                             | 225.000                                | 225.000                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 225.000                                                |                                     |
| 08 | 424 | Sportstätten und Bäder                                 | 465.000                                                | 969.450                                                | -504.450                                        | 1.325.400                                     | 1.506.800                                     | -181.400                               | -685.850                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -685.850                                               |                                     |
| 09 | 511 | Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation       | 0                                                      | 201.890                                                | -201.890                                        | 89.000                                        | 50.000                                        | 39.000                                 | -162.890                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -162.890                                               |                                     |
| 10 | 521 | Bau- und Grundstücksordnung                            | 5.000                                                  | 27.620                                                 | -22.620                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -22.620                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -22.620                                                |                                     |
| 10 | 522 | Wohnungsbauförderung                                   | 0                                                      | 4.070                                                  | -4.070                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -4.070                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -4.070                                                 |                                     |
| 10 | 523 | Denkmalschutz und -pflege                              | 0                                                      | 3.320                                                  | -3.320                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -3.320                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -3.320                                                 |                                     |
| 11 | 531 | Elektrizitätsversorgung                                | 280.000                                                | 0                                                      | 280.000                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | 280.000                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 280.000                                                |                                     |
| 11 | 532 | Gasversorgung                                          | 20.000                                                 | 0                                                      | 20.000                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | 20.000                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 20.000                                                 |                                     |
| 11 | 536 | Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur      | 0                                                      | 0                                                      | 0                                               | 0                                             | 0                                             | 0                                      | 0                                          | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 0                                                      |                                     |
| 11 | 537 | Abfallwirtschaft                                       | 841.710                                                | 843.210                                                | -1.500                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -1.500                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -1.500                                                 |                                     |
| 11 | 538 | Abwasserbeseitigung                                    | 1.885.340                                              | 1.318.400                                              | 566.940                                         | 854.400                                       | 3.185.000                                     | -2.330.600                             | -1.763.660                                 | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -1.763.660                                             |                                     |
| 12 | 541 | Gemeindestraßen                                        | 6.000                                                  | 480.030                                                | -474.030                                        | 5.084.300                                     | 4.065.000                                     | 1.019.300                              | 545.270                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 545.270                                                |                                     |
| 12 | 545 | Straßenreinigung                                       | 0                                                      | 46.000                                                 | -46.000                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -46.000                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -46.000                                                |                                     |
| 12 | 546 | Parkeinrichtungen                                      | 0                                                      | 7.330                                                  | -7.330                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -7.330                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -7.330                                                 |                                     |
| 12 | 547 | ÖPNV                                                   | 0                                                      | 5.800                                                  | -5.800                                          | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -5.800                                     | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -5.800                                                 |                                     |
| 13 | 551 | Öffentliches Grün. Landschaftsbau                      | 0                                                      | 137.460                                                | -137.460                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -137.460                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -137.460                                               |                                     |
| 13 | 552 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen           | 122.000                                                | 132.260                                                | -10.260                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -10.260                                    | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -10.260                                                |                                     |

## Haushaltsquerschnitt

### Teil 1: Finanzplanung 2022

| PB | PG  | Bezeichnung                                 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>EUR | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>EUR | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>EUR | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>EUR | Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln<br>EUR | Verpflichtungsermächtigungen<br>EUR |
|----|-----|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 13 | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen             | 2.000                                                  | 10.040                                                 | -8.040                                          | 0                                             | 100.000                                       | -100.000                               | -108.040                                  | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -108.040                                               |                                     |
| 14 | 561 | Umweltschutzmaßnahmen                       | 80.000                                                 | 178.310                                                | -98.310                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -98.310                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -98.310                                                |                                     |
| 15 | 571 | Wirtschaftsförderung                        | 200                                                    | 60.740                                                 | -60.540                                         | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -60.540                                   | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -60.540                                                |                                     |
| 15 | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen    | 379.370                                                | 115.420                                                | 263.950                                         | 483.800                                       | 2.470.060                                     | -1.986.260                             | -1.722.310                                | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -1.722.310                                             |                                     |
| 15 | 575 | Tourismus                                   | 100                                                    | 110.170                                                | -110.070                                        | 0                                             | 0                                             | 0                                      | -110.070                                  | 0                                              | 0                                              | 0                                       | -110.070                                               |                                     |
| 16 | 611 | Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen | 15.986.200                                             | 8.486.000                                              | 7.500.200                                       | 1.364.000                                     | 0                                             | 1.364.000                              | 8.864.200                                 | 0                                              | 0                                              | 0                                       | 8.864.200                                              |                                     |
| 16 | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        | 0                                                      | 768.000                                                | -768.000                                        | 0                                             | 12.960                                        | -12.960                                | -780.960                                  | 10.600.000                                     | 1.234.000                                      | 9.366.000                               | 8.585.040                                              |                                     |
|    |     | <b>Gesamt:</b>                              | <b>22.062.620</b>                                      | <b>24.467.920</b>                                      | <b>-2.405.300</b>                               | <b>14.024.300</b>                             | <b>22.318.320</b>                             | <b>-8.294.020</b>                      | <b>-10.699.320</b>                        | <b>10.600.000</b>                              | <b>1.234.000</b>                               | <b>9.366.000</b>                        | <b>-1.333.320</b>                                      | <b>4.300.000</b>                    |

# Produktgliederung Gemeinde Recke (16 Produktbereiche, 47 Produktgruppen, 63 Produkte)

| Produktbereich | Produktgruppe                             | Produkt | Bezeichnung                                                                  |
|----------------|-------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------|
| <b>01</b>      | <b>Innere Verwaltung</b>                  |         |                                                                              |
|                | <b>111</b>                                |         | <b>Verwaltungssteuerung und Service</b>                                      |
|                |                                           | 01      | Gemeindeorgane                                                               |
|                |                                           | 02      | Zentrale Dienste                                                             |
|                |                                           | 03      | Personalwesen                                                                |
|                |                                           | 04      | Finanzsteuerung und Buchhaltung                                              |
|                |                                           | 05      | Technikunterstützte Informationsverarbeitung                                 |
|                |                                           | 06      | Liegenschaftsverwaltung                                                      |
|                |                                           | 07      | Gebäudemanagement                                                            |
|                |                                           | 08      | Bauhof                                                                       |
|                |                                           | 09      | Städtepartnerschaften                                                        |
| <b>02</b>      | <b>Sicherheit und Ordnung</b>             |         |                                                                              |
|                | <b>121</b>                                |         | <b>Statistik und Wahlen</b>                                                  |
|                |                                           | 01      | Statistik und Wahlen                                                         |
|                | <b>122</b>                                |         | <b>Ordnungsangelegenheiten</b>                                               |
|                |                                           | 01      | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                                            |
|                |                                           | 02      | Meldewesen                                                                   |
|                |                                           | 03      | Personenstandswesen                                                          |
|                |                                           | 04      | Gewerbewesen, Gaststätten                                                    |
|                | <b>126</b>                                |         | <b>Brandschutz</b>                                                           |
|                |                                           | 01      | Brandschutz, Brandbekämpfung                                                 |
| <b>03</b>      | <b>Schulträgeraufgaben</b>                |         |                                                                              |
|                | <b>211</b>                                |         | <b>Grundschulen</b>                                                          |
|                |                                           | 01      | Grundschulen                                                                 |
|                | <b>212</b>                                |         | <b>Hauptschulen</b>                                                          |
|                |                                           | 01      | Hauptschulen                                                                 |
|                | <b>215</b>                                |         | <b>Realschulen</b>                                                           |
|                |                                           | 01      | Fürstenbergschule (Schule in anderer Trägerschaft – anteilig nach Schlüssel) |
|                | <b>217</b>                                |         | <b>Gymnasien</b>                                                             |
|                |                                           | 01      | Fürstenbergschule (Schule in anderer Trägerschaft – anteilig nach Schlüssel) |
|                | <b>241</b>                                |         | <b>Schülerbeförderung</b>                                                    |
|                |                                           | 01      | Schülerbeförderung                                                           |
| <b>04</b>      | <b>243</b>                                |         | <b>Sonstige schulische Aufgaben</b>                                          |
|                |                                           | 01      | Sonstige schulische Aufgaben                                                 |
|                | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            |         |                                                                              |
|                | <b>263</b>                                |         | <b>Musikschulen</b>                                                          |
|                |                                           | 01      | Musikschulen                                                                 |
|                | <b>271</b>                                |         | <b>Volkshochschulen</b>                                                      |
|                |                                           | 01      | Volkshochschulen                                                             |
|                | <b>281</b>                                |         | <b>Heimat- u. sonst. Kunst- und Kulturpflege</b>                             |
|                |                                           | 01      | Kommunale Kulturförderung, Kulturveranstaltungen                             |
|                |                                           | 02      | Alte Ruthemühle                                                              |
| <b>05</b>      | <b>Soziale Leistungen</b>                 |         |                                                                              |
|                | <b>312</b>                                |         | <b>Grundsicherungsleistungen SGB II</b>                                      |
|                |                                           | 01      | Grundsicherung und Leistungen nach SGB II                                    |
|                | <b>313</b>                                |         | <b>Leistungen für Asylbewerber</b>                                           |
|                |                                           | 01      | Hilfe nach dem AsylbLG                                                       |
|                | <b>315</b>                                |         | <b>Soziale Einrichtungen</b>                                                 |
|                |                                           | 01      | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber          |
|                | <b>331</b>                                |         | <b>Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege</b>                    |
|                |                                           | 01      | Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege                           |
|                | <b>333</b>                                |         | <b>Grundsicherung im Alter u. b. Erwerbsminderung SGB XII</b>                |
|                |                                           | 01      | Grundsicherung im Alter u. b. Erwerbsminderung nach SGB XII                  |
| <b>06</b>      | <b>351</b>                                |         | <b>Sonstige soziale Leistungen</b>                                           |
|                |                                           | 01      | Sonstige soziale Leistungen                                                  |
|                | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |         |                                                                              |
|                | <b>362</b>                                |         | <b>Jugendarbeit</b>                                                          |
|                |                                           | 01      | Jugendarbeit                                                                 |
|                | <b>365</b>                                |         | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>                                         |
|                |                                           | 01      | Tageseinrichtungen für Kinder                                                |
|                | <b>366</b>                                |         | <b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>                                        |
|                |                                           | 01      | Öffentliche Spielplätze u. Bolzplätze                                        |
| <b>07</b>      | <b>Gesundheitsdienste</b>                 |         |                                                                              |
|                | <b>411</b>                                |         | <b>Krankenhäuser</b>                                                         |
|                |                                           | 01      | Krankenhausumlage                                                            |

## Produktgliederung Gemeinde Recke (16 Produktbereiche, 47 Produktgruppen, 63 Produkte)

| Produktbereich | Produktgruppe                                  | Produkt                                           | Bezeichnung                                                             |
|----------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 08             |                                                |                                                   | <b>Sportförderung</b>                                                   |
|                | 421                                            |                                                   | <b>Förderung des Sports</b>                                             |
|                |                                                | 01                                                | Allgemeine Sportförderung                                               |
|                | 424                                            |                                                   | <b>Sportstätten und Bäder</b>                                           |
|                |                                                | 01                                                | Sporthallen                                                             |
| 02             |                                                | Sportaußenanlagen                                 |                                                                         |
| 03             |                                                | Bäder                                             |                                                                         |
| 09             |                                                |                                                   | <b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>                |
|                | 511                                            |                                                   | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation</b>    |
| 01             |                                                | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation |                                                                         |
| 10             |                                                |                                                   | <b>Bauen und Wohnen</b>                                                 |
|                | 521                                            |                                                   | <b>Bau- und Grundstücksordnung</b>                                      |
|                |                                                | 01                                                | Bauordnung und Bauaufsicht                                              |
|                | 522                                            |                                                   | <b>Wohnungsbauförderung</b>                                             |
|                |                                                | 01                                                | Wohnungsbauförderung                                                    |
| 523            |                                                | <b>Denkmalschutz und -pflege</b>                  |                                                                         |
| 01             | Denkmalschutz und -pflege                      |                                                   |                                                                         |
| 11             |                                                |                                                   | <b>Ver- und Entsorgung</b>                                              |
|                | 531                                            |                                                   | <b>Elektrizitätsversorgung</b>                                          |
|                |                                                | 01                                                | Elektrizitätsversorgung                                                 |
|                | 532                                            |                                                   | <b>Gasversorgung</b>                                                    |
|                |                                                | 01                                                | Gasversorgung                                                           |
|                | 536                                            |                                                   | <b>Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur</b> |
|                |                                                | 01                                                | Breitbandversorgung, Telekommunikation                                  |
|                | 537                                            |                                                   | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                 |
| 01             |                                                | Abfallwirtschaft                                  |                                                                         |
| 538            |                                                | <b>Abwasserbeseitigung</b>                        |                                                                         |
| 01             | Abwasserbeseitigung                            |                                                   |                                                                         |
| 12             |                                                |                                                   | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>                               |
|                | 541                                            |                                                   | <b>Gemeindestraßen</b>                                                  |
|                |                                                | 01                                                | Gemeindestraßen                                                         |
|                |                                                | 02                                                | Straßenbeleuchtung                                                      |
|                | 545                                            |                                                   | <b>Straßenreinigung</b>                                                 |
|                |                                                | 01                                                | Straßenreinigung                                                        |
|                | 546                                            |                                                   | <b>Parkeinrichtungen</b>                                                |
|                |                                                | 01                                                | Park- und Stellplätze                                                   |
| 547            |                                                | <b>ÖPNV</b>                                       |                                                                         |
| 01             | Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs |                                                   |                                                                         |
| 13             |                                                |                                                   | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                                     |
|                | 551                                            |                                                   | <b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>                                |
|                |                                                | 01                                                | Park- und Grünanlagen                                                   |
|                | 552                                            |                                                   | <b>Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</b>                     |
|                |                                                | 01                                                | Wasserläufe, Wasserbau                                                  |
| 553            |                                                | <b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>            |                                                                         |
| 01             | Friedhöfe, Kriegsgräber                        |                                                   |                                                                         |
| 14             |                                                |                                                   | <b>Umweltschutz</b>                                                     |
|                | 561                                            |                                                   | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                                            |
| 01             |                                                | Umwelt- und Naturschutz, Klimaschutz              |                                                                         |
| 15             |                                                |                                                   | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                                         |
|                | 571                                            |                                                   | <b>Wirtschaftsförderung</b>                                             |
|                |                                                | 01                                                | Wirtschaftsförderung                                                    |
|                | 573                                            |                                                   | <b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>                         |
|                |                                                | 01                                                | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen      |
| 02             |                                                | Märkte, Volksfeste                                |                                                                         |
| 575            |                                                | <b>Tourismus</b>                                  |                                                                         |
|                | 01                                             | Tourismus                                         |                                                                         |
| 16             |                                                |                                                   | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                                      |
|                | 611                                            |                                                   | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>           |
|                |                                                | 01                                                | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen                  |
|                | 612                                            |                                                   | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                             |
| 01             |                                                | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft              |                                                                         |



## **Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne**

## **Produktbereiche / Produkte**



# Teilergebnisplan 2023

01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Planung<br>2024   | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                 | in EUR               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                 | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 208.078,81           | 185.590           | 220.550           | 212.680           | 189.830           | 168.010           |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 788,00               | 700               | 700               | 700               | 700               | 700               |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 45.519,47            | 64.000            | 82.300            | 82.300            | 82.300            | 82.300            |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 68.414,43            | 67.400            | 114.500           | 114.500           | 114.500           | 114.500           |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 65.358,64            | 611.660           | 279.210           | 271.710           | 292.950           | 246.190           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>388.159,35</b>    | <b>929.350</b>    | <b>697.260</b>    | <b>681.890</b>    | <b>680.280</b>    | <b>611.700</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 1.927.604,43         | 2.196.580         | 2.403.210         | 2.391.780         | 2.414.120         | 2.463.310         |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                    | 498.140,18           | 472.100           | 463.900           | 463.900           | 442.100           | 433.800           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 391.473,92           | 498.900           | 572.200           | 496.700           | 500.200           | 496.700           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 282.179,55           | 304.560           | 333.590           | 325.720           | 303.100           | 281.040           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 533.570,58           | 637.180           | 694.420           | 626.820           | 632.520           | 643.520           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>3.632.968,66</b>  | <b>4.109.320</b>  | <b>4.467.320</b>  | <b>4.304.920</b>  | <b>4.292.040</b>  | <b>4.318.370</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-3.244.809,31</b> | <b>-3.179.970</b> | <b>-3.770.060</b> | <b>-3.623.030</b> | <b>-3.611.760</b> | <b>-3.706.670</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-3.244.809,31</b> | <b>-3.179.970</b> | <b>-3.770.060</b> | <b>-3.623.030</b> | <b>-3.611.760</b> | <b>-3.706.670</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 13.846,93            | 61.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>13.846,93</b>     | <b>61.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-3.230.962,38</b> | <b>-3.118.970</b> | <b>-3.770.060</b> | <b>-3.623.030</b> | <b>-3.611.760</b> | <b>-3.706.670</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 938.847,38           | 1.053.690         | 1.133.800         | 1.137.250         | 1.140.770         | 1.144.360         |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -113.399,01          | -121.010          | -125.780          | -127.490          | -129.240          | -131.030          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-2.405.514,01</b> | <b>-2.186.290</b> | <b>-2.762.040</b> | <b>-2.613.270</b> | <b>-2.600.230</b> | <b>-2.693.340</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-2.422.053,28</b> | <b>-2.186.290</b> | <b>-2.762.040</b> | <b>-2.613.270</b> | <b>-2.600.230</b> | <b>-2.693.340</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023    | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR               |                  |                   |            |                 |                 |                 |
|                                                    | 1                    | 2                | 3                 | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                      |                  |                   |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 32.160,00            | 139.400          | 131.400           | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen           | 217.407,43           | 3.765.000        | 2.671.000         | 0          | 250.000         | 250.000         | 360.000         |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>249.567,43</b>    | <b>3.904.400</b> | <b>2.802.400</b>  | <b>0</b>   | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>360.000</b>  |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 1.001.663,06         | 1.560.000        | 3.780.000         | 0          | 500.000         | 200.000         | 260.000         |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 88.477,63            | 713.000          | 447.000           | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 195.367,78           | 251.000          | 171.000           | 0          | 61.000          | 161.000         | 61.000          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>1.285.508,47</b>  | <b>2.524.000</b> | <b>4.398.000</b>  | <b>0</b>   | <b>561.000</b>  | <b>361.000</b>  | <b>321.000</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-1.035.941,04</b> | <b>1.380.400</b> | <b>-1.595.600</b> | <b>0</b>   | <b>-311.000</b> | <b>-111.000</b> | <b>39.000</b>   |

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.01 | Gemeindeorgane                   |

**verantwortlich**

Herr Bürgermeister Vos, FB 1 - Zentrale Dienste u. Finanzen, Gleichstellungsbeauftragte Frau Westphal, Beschäftigtenvertretung

**Beschreibung**

Leitung der Verwaltung, Außenvertretung, Angelegenheiten der politischen Gremien, Regelung von allgemeinen Angelegenheiten des Kommunalverfassungsrechts, Sitzungsdienst für Rat und Ausschüsse, Maßnahmen zur Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb und außerhalb der Verwaltung, Personalrat, Personal- und Schwerbehindertenvertretung

**Auftragsgrundlage**

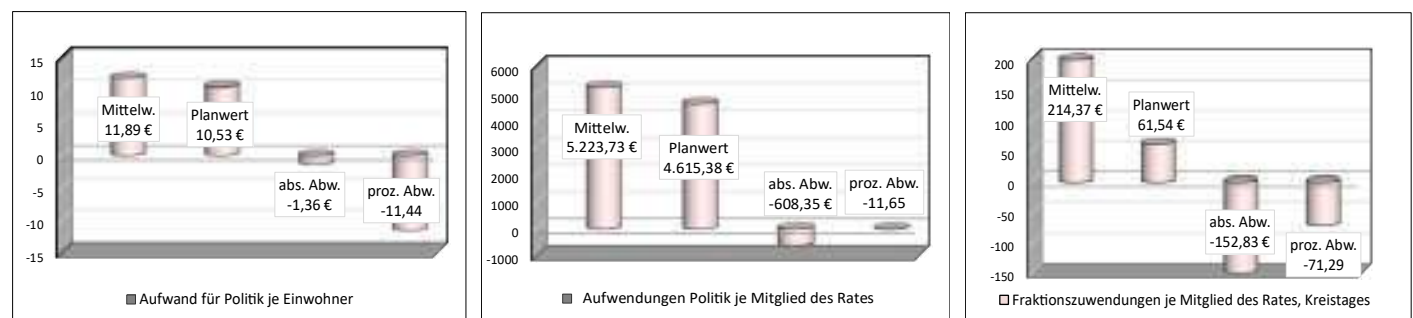
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Verwaltungsführung, Fachbereiche, Politische Gremien, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, andere Körperschaften

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 3,23 (Vorjahr: 2,70)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Planung 2024    | Planung 2025    | Planung 2026    |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 16,00              | 1.220           | 500             | 500             | 500             | 500             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>16,00</b>       | <b>1.220</b>    | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 276.431,99         | 296.370         | 314.210         | 320.200         | 326.410         | 332.830         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 382,49             | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 136.293,75         | 141.480         | 171.320         | 171.320         | 175.020         | 185.020         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>413.108,23</b>  | <b>438.850</b>  | <b>486.530</b>  | <b>492.520</b>  | <b>502.430</b>  | <b>518.850</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-413.092,23</b> | <b>-437.630</b> | <b>-486.030</b> | <b>-492.020</b> | <b>-501.930</b> | <b>-518.350</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-413.092,23</b> | <b>-437.630</b> | <b>-486.030</b> | <b>-492.020</b> | <b>-501.930</b> | <b>-518.350</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-413.092,23</b> | <b>-437.630</b> | <b>-486.030</b> | <b>-492.020</b> | <b>-501.930</b> | <b>-518.350</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -2.977,00          | -10.000         | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-416.069,23</b> | <b>-447.630</b> | <b>-490.030</b> | <b>-496.020</b> | <b>-505.930</b> | <b>-522.350</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-416.069,23</b> | <b>-447.630</b> | <b>-490.030</b> | <b>-496.020</b> | <b>-505.930</b> | <b>-522.350</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Vermischte Einnahmen (500 € p.a.)

13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen: Unterhaltung der Einrichtung (500 €) und Sachkosten für die Gleichstellungsbeauftragte i.H.v. 500 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwandsentschädigungen der Ratsmitglieder und Sitzungsgelder für sachkundige Bürger. Der veranschlagte Betrag (144.000 €, VJ: 120.000 €) berechnet sich aus den monatlichen Pauschalen, den zusätzlichen Aufwandsentschädigungen für Fraktionsvorsitzende, stv. Fraktionsvorsitzende, für stv. Bürgermeister sowie den Sitzungsgeldern für sachkundige Bürger und berücksichtigt die Anhebungen der Änderungen zur Entschädigungsverordnung v.13.12.2021. Zudem werden Kosten des Personalrates, Geschäftsaufwendungen, einschließlich der lt. neuer Ehrenordnung erhöhten Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und Nachrufe (+ 5.000 €), Versicherungen, Verfügungsmittel des Bürgermeisters (900 €) sowie die Zuwendungen an die Fraktionen (1.600 €) veranschlagt.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Berücksichtigt werden hier die Dienstleistungen des Bauhofes.

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.02 | Zentrale Dienste                 |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

**Beschreibung**

Unterstützung der Verwaltungsführung und der Ämter in verwaltungsorganisatorischen (Aufbau- und Ablauforganisation) sowie infrastrukturell organisatorischen Angelegenheiten, Abwicklung des zentralen Postverkehrs, Telefonzentrale, Herstellung von Vervielfältigungen (Kopien, Drucke), zentrales Beschaffungswesen, Versicherungsangelegenheiten und Rechtsvertretung von gemeindlichen Interessen, Archivwesen und zentrale Vergabestelle

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Verwaltungsführung, Fachbereiche, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 5,23 (Vorjahr: 6,43)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 23.900,83          | 26.240          | 25.750          | 23.860          | 21.610          | 18.770          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.892,64           | 20.500          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 5.651,08           | 7.600           | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>33.444,55</b>   | <b>54.340</b>   | <b>47.250</b>   | <b>45.360</b>   | <b>43.110</b>   | <b>40.270</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 324.311,22         | 269.140         | 275.270         | 280.770         | 286.430         | 292.180         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 12.023,94          | 10.400          | 10.900          | 10.900          | 10.900          | 10.900          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 24.683,14          | 33.060          | 26.900          | 25.010          | 22.980          | 19.700          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 143.333,09         | 134.300         | 148.700         | 145.700         | 146.700         | 147.700         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>504.351,39</b>  | <b>446.900</b>  | <b>461.770</b>  | <b>462.380</b>  | <b>467.010</b>  | <b>470.480</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-470.906,84</b> | <b>-392.560</b> | <b>-414.520</b> | <b>-417.020</b> | <b>-423.900</b> | <b>-430.210</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-470.906,84</b> | <b>-392.560</b> | <b>-414.520</b> | <b>-417.020</b> | <b>-423.900</b> | <b>-430.210</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 13.585,95          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>13.585,95</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-457.320,89</b> | <b>-392.560</b> | <b>-414.520</b> | <b>-417.020</b> | <b>-423.900</b> | <b>-430.210</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 68.633,27          | 86.160          | 91.660          | 93.060          | 94.510          | 95.980          |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -12.827,57         | -10.000         | -17.000         | -17.000         | -17.000         | -17.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-401.515,19</b> | <b>-316.400</b> | <b>-339.860</b> | <b>-340.960</b> | <b>-346.390</b> | <b>-351.230</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-401.515,19</b> | <b>-316.400</b> | <b>-339.860</b> | <b>-340.960</b> | <b>-346.390</b> | <b>-351.230</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen u. allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen u. der Vereinnahmung allgemeiner Pauschalen vom Land.  
 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Schadensersatz, Erstattungen durch Dritte im Zusammenhang mit der Bearbeitung von Schadensfällen.  
 07 - Sonstige ordentliche Erträge: Vermischte Einnahmen, Gebühreneinnahmen für zentrale Verwaltungsdienstleistungen, Erstattungen von Porto-/Fernspreckgebühren.  
 13 - Sach- und Dienstleistungsaufwand: Bewirtschaftungskosten, Unterhaltung von Fahrzeugen sowie Anschaffungs- und Unterhaltungsaufwendungen der Einrichtung.  
 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Versicherungen, allgemeine Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-/Fernmeldegebühren, Bücher u. Zeitschriften, sonstige Geschäftskosten sowie Mitgliedsbeiträge, Beiträge an Vereine, Verbände u. a.  
 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Hier erfolgt die Veranschlagung der anteiligen TUIV-Sachkostenverrechnung (technikunterstützte Informationsverarbeitung) u. des Verwaltungsgemeinkostenzuschlags für Querschnittsfunktionen aus den Produkten "Abfallbeseitigung", "Abwasserbeseitigung", "Asyl" u. "Bauhof".  
 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Interne Verrechnung mit dem Produkt "Gebäudemanagement".

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.02 | Zentrale Dienste                 |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021    | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | VE 2023  | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026   |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| in EUR                                             |                  |                |                |          |                |                |                |
|                                                    | 1                | 2              | 3              | 4        | 5              | 6              | 7              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                  |                |                |          |                |                |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 32.160,00        | 0              | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>32.160,00</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 5.083,41         | 10.000         | 10.000         | 0        | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>5.083,41</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>0</b> | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>27.076,59</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
| in TEUR                                                     |               |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 111.01/1/001  
Betriebs- und Geschäftsausstattung - Allgemeine Steuerung und Service

|                                                                |           |            |            |          |            |            |            |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -5        | -10        | -10        | 0        | -10        | -10        | -10        | -238        | -159        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-5</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-238</b> | <b>-159</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-5</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-238</b> | <b>-159</b> |

Maßnahme: 111.01/1/002  
Anschaffung eines Elektrofahrzeugs - Projektauftrag Kommunalen Klimaschutz.NRW

|                                                                |           |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 32        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>32</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>32</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.03 | Personalwesen                    |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

**Beschreibung**

Personalservice, Betreuung und Beratung in tarif-, arbeits- u. beamtenrechtlichen Fragen, Personalorganisation und Entwicklung, Planung des Personaleinsatzes und Stellenplan, Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen, Personalabrechnungswesen und sonstige Personalangelegenheiten

**Auftragsgrundlage**

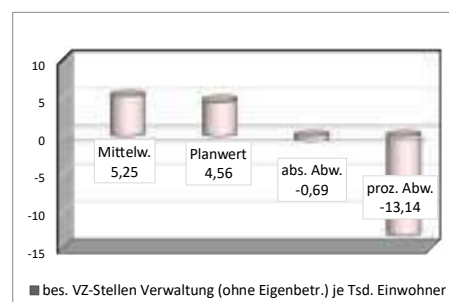
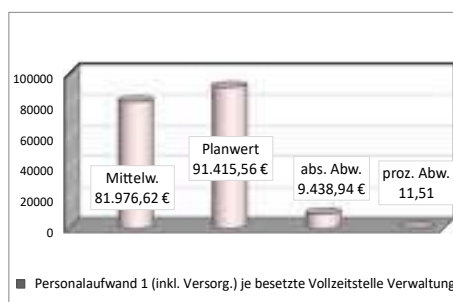
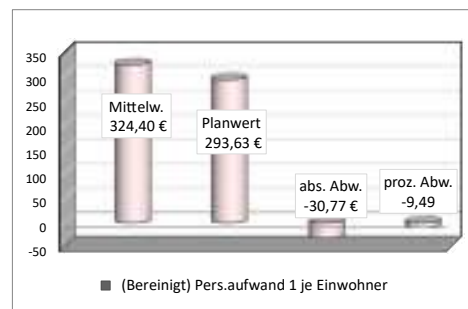
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, SV-Träger, Versorgungskassen, Finanzbehörden, Arbeits- und Ausbildungsplatzsuchende

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 3,40 (Vorjahr: 3,27)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Planung 2024    | Planung 2025    | Planung 2026    |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 10.897,39          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 705,00             | 166.960         | 171.910         | 190.010         | 218.820         | 209.890         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>11.602,39</b>   | <b>181.960</b>  | <b>186.910</b>  | <b>205.010</b>  | <b>233.820</b>  | <b>224.890</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 283.892,52         | 337.150         | 398.480         | 393.690         | 376.230         | 384.770         |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                                    | 498.140,18         | 472.100         | 463.900         | 463.900         | 442.100         | 433.800         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 53.228,85          | 76.200          | 84.300          | 85.200          | 81.200          | 81.200          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>835.261,55</b>  | <b>885.450</b>  | <b>946.680</b>  | <b>942.790</b>  | <b>899.530</b>  | <b>899.770</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-823.659,16</b> | <b>-703.490</b> | <b>-759.770</b> | <b>-737.780</b> | <b>-665.710</b> | <b>-674.880</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-823.659,16</b> | <b>-703.490</b> | <b>-759.770</b> | <b>-737.780</b> | <b>-665.710</b> | <b>-674.880</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-823.659,16</b> | <b>-703.490</b> | <b>-759.770</b> | <b>-737.780</b> | <b>-665.710</b> | <b>-674.880</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 47.337,58          | 59.420          | 63.210          | 64.190          | 65.180          | 66.200          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-776.321,58</b> | <b>-644.070</b> | <b>-696.560</b> | <b>-673.590</b> | <b>-600.530</b> | <b>-608.680</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-776.321,58</b> | <b>-644.070</b> | <b>-696.560</b> | <b>-673.590</b> | <b>-600.530</b> | <b>-608.680</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

06 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen: Erstattung von Personalkosten und Ausbildungsentgelten (Agentur f. Arbeit, Krankenkassen, WTL etc.).

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen.

11 - Personalaufwendungen / 12 - Versorgungsaufwendungen: In das Produkt fließen die Kosten der anteiligen Stellen der für das Produkt zuständigen Mitarbeiter/-innen ein. Außerdem werden hier zentral die Anteile für Versorgungsempfänger ausgewiesen. Es handelt sich um Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen für aktive u. pensionierte Beamte, für Beschäftigte, sowie um Rückstellungen für künftige Pensions- u. Beihilfeansprüche.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Ehrenabgaben bei besonderen Anlässen, Ausbildungs- u. Qualifizierungskosten, Betriebliche Gesundheitsförderung, Versicherungen, allgemeine Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post- u. Fernmeldegebühren, Bücher u. Zeitschriften, sonstige Geschäftskosten sowie Mitgliedsbeiträge, Beiträge an Vereine, Verbände u. a.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Veranschlagung der anteiligen TUIV-Sachkostenverrechnung und des Verwaltungsgemeinkostenzuschlags für Querschnittsfunktionen aus den Produkten "Abfallbeseitigung", "Abwasserbeseitigung", "Asyl" und "Bauhof".

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.04 | Finanzsteuerung und Buchhaltung  |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

**Beschreibung**

Entwicklung von Finanzziele, Steuerung der Finanzentwicklung, Haushaltssteuerung und Überwachung, haushalts- u. finanzwirtschaftliche Dienstleistungen, Kosten- u. Leistungsrechnung, Abwicklung u. Überwachung der Finanz-, Geschäfts- und Nebenbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Zahlungsverkehr, Mahn- u. Vollstreckungswesen, Vollstreckungsinnen- u. Vollstreckungsaußendienst, Prüfung der Jahresrechnung, Kassenprüfungen, sonstige Prüfungen, intern u. extern, Festsetzung u. Veranlagung zu Grundbesitzabgaben u. Gewerbesteuer, Hunde- u. Vergnügungssteuer, Müllabfuhrgebühren, Entwässerungsgebühren, Klärschlamm Entsorgung, Gebührenkalkulationen

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Gläubiger u. Schuldner, Grundstückseigentümer, Mieter u. Vermieter, Politische Gremien, Rat u. Ausschüsse, Finanz- u. Justizbehörden, Gewerbetreibende u. sonstige

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 4,45 (Vorjahr: 4,51)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 128,00             | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 78,62              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 20.688,94          | 103.520         | 105.300         | 34.300          | 34.300          | 34.300          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>20.895,56</b>   | <b>103.720</b>  | <b>105.500</b>  | <b>34.500</b>   | <b>34.500</b>   | <b>34.500</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 280.913,51         | 322.450         | 312.130         | 318.380         | 324.750         | 331.240         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 36.196,44          | 134.000         | 134.000         | 63.000          | 63.000          | 58.000          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>317.109,95</b>  | <b>456.450</b>  | <b>446.130</b>  | <b>381.380</b>  | <b>387.750</b>  | <b>389.240</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-296.214,39</b> | <b>-352.730</b> | <b>-340.630</b> | <b>-346.880</b> | <b>-353.250</b> | <b>-354.740</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-296.214,39</b> | <b>-352.730</b> | <b>-340.630</b> | <b>-346.880</b> | <b>-353.250</b> | <b>-354.740</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-296.214,39</b> | <b>-352.730</b> | <b>-340.630</b> | <b>-346.880</b> | <b>-353.250</b> | <b>-354.740</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 39.435,20          | 49.510          | 52.660          | 53.480          | 54.310          | 55.150          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-256.779,19</b> | <b>-303.220</b> | <b>-287.970</b> | <b>-293.400</b> | <b>-298.940</b> | <b>-299.590</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-256.779,19</b> | <b>-303.220</b> | <b>-287.970</b> | <b>-293.400</b> | <b>-298.940</b> | <b>-299.590</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gebühren lt. Verwaltungsgebührensatzung für die Ausstellung von Bescheinigungen und Ausgabe von Hundesteuermarken.  
07 - Sonstige ordentliche Erträge: Für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA), sowie für die Beratungsleistungen bei Jahresabschlüssen durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, wurden und werden im Sinne der periodengerechten Zuordnung jährliche Rückstellungen gebildet, deren Auflösungen (2023: 85.000 €, ab 2024: 14.000 € p.a.) hier ertragswirksam berücksichtigt werden. Zudem werden Erträge aus Säumniszuschlägen, Mahn-/Pfändungsgebühren, Stundungszinsen u. dgl. (20.300 € p.a.) ausgewiesen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Sonstige Personalaufwendungen, wie der Gebührenanteil des Vollziehungsbeamten, Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften, Post- u. Fernmeldegebühren, Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten, Aufwendungen für Kennzahlenvergleichssysteme, Kontogebühren an Kreditinstitute, Kosten der überörtlichen Prüfung durch die GPA NRW und die Kosten der Beratung durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Aufwendungen aus Mitgliedsbeiträgen, Beiträge an Vereine, Verbände u.a., Aufwendungen für die periodengerechte Zuführung zu Rückstellungen für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung von Jahresabschlüssen und Gesamtab schlüssen sowie für zukünftige überörtliche Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Veranschlagung der anteiligen TUIV-Sachkostenverrechnung und des Verwaltungsgemeinkostenzuschlags für Querschnittsfunktionen aus den Produkten "Abfallbeseitigung", "Abwasserbeseitigung", "Asyl" und "Bauhof".

|                       |                  |                                     |
|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service    |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.05</b> | Automatische Datenverarbeitung - IT |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

**Beschreibung**

Beschaffung von EDV-Gerätschaften u. sonstigen Einrichtungen, IT-Beratung u. Betreuung inklusive Schulungen, Wartung der Hard- u. Software, Datenschutz u. Datensicherheit, Beschaffung von Telekommunikationsgeräten, Bewirtschaftung der Fernsprechkosten, Verbreitung grundlegender Informationen der Gemeinde über Internet, einschl. aktueller Nachrichten, sowie Formulare, Satzungen etc.

**Auftragsgrundlage**

Bundes- u. Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Verwaltung, Politische Gremien, Rat u. Ausschüsse, Fraktionen u. sonstige interne u. externe Nutzer/-innen

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,14 (Vorjahr: 1,17)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 73.414,28          | 73.810          | 82.300          | 68.120          | 47.700          | 40.480          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 478,45             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>73.892,73</b>   | <b>73.810</b>   | <b>82.300</b>   | <b>68.120</b>   | <b>47.700</b>   | <b>40.480</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 60.553,92          | 64.030          | 106.920         | 109.050         | 111.230         | 113.450         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 5.064,25           | 4.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           | 6.000           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 72.743,90          | 74.830          | 82.320          | 68.140          | 47.720          | 40.500          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 114.332,84         | 120.000         | 130.000         | 135.000         | 140.000         | 145.000         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>252.694,91</b>  | <b>262.860</b>  | <b>325.240</b>  | <b>318.190</b>  | <b>304.950</b>  | <b>304.950</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-178.802,18</b> | <b>-189.050</b> | <b>-242.940</b> | <b>-250.070</b> | <b>-257.250</b> | <b>-264.470</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-178.802,18</b> | <b>-189.050</b> | <b>-242.940</b> | <b>-250.070</b> | <b>-257.250</b> | <b>-264.470</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-178.802,18</b> | <b>-189.050</b> | <b>-242.940</b> | <b>-250.070</b> | <b>-257.250</b> | <b>-264.470</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 12.106,14          | 15.200          | 16.170          | 16.420          | 16.670          | 16.930          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-166.696,04</b> | <b>-173.850</b> | <b>-226.770</b> | <b>-233.650</b> | <b>-240.580</b> | <b>-247.540</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-166.696,04</b> | <b>-173.850</b> | <b>-226.770</b> | <b>-233.650</b> | <b>-240.580</b> | <b>-247.540</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Beschaffung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kosten für die laufende Unterhaltung der IT/TK-Hardware (Wartung und Pflege der Software, Reparaturen, Ersatzteile pp.), um Geschäftsaufwendungen wie Kosten für Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften, Verbrauchsmaterial für Drucker, sowie sonstige Kosten der Datenverarbeitung. Insgesamt ergibt sich ein erneut erhöhter Bedarf, auch aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung für die Wartung zusätzlich einzusetzender Softwarekomponenten, sowie aus zu erwartenden Preissteigerungen.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Veranschlagung der anteiligen TUIV-Sachkostenverrechnung und des Verwaltungsgemeinkostenzuschlags für Querschnittsfunktionen aus den Produkten "Abfallbeseitigung", "Abwasserbeseitigung", "Asyl" und "Bauhof".

## Produkt

01.111.05

|                |           |                                     |
|----------------|-----------|-------------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                   |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service    |
| Produkt        | 01.111.05 | Automatische Datenverarbeitung - IT |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                       | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                       | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                          |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen | 62.941,74        | 81.000         | 61.000         | 0          | 31.000          | 31.000          | 31.000          |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):                    | 62.941,74        | 81.000         | 61.000         | 0          | 31.000          | 31.000          | 31.000          |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:             | -62.941,74       | -81.000        | -61.000        | 0          | -31.000         | -31.000         | -31.000         |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

Maßnahme: 111.05/1/001

Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ausstattung der  
Telekommunikation, Telekommunikationsanlagen

|                                                             |   |    |    |   |    |    |    |     |     |
|-------------------------------------------------------------|---|----|----|---|----|----|----|-----|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 0 | 0  | 0  | 0 | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen     | 0 | -1 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -30 | -34 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0 | -1 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -30 | -34 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                        | 0 | -1 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -30 | -34 |

Maßnahme: 111.05/1/002

Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ausstattung der  
Automatisierten Datenverarbeitung

|                                                             |     |     |     |   |     |     |     |      |      |
|-------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|---|-----|-----|-----|------|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 0   | 0   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0   | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen     | -63 | -80 | -60 | 0 | -30 | -30 | -30 | -597 | -662 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | -63 | -80 | -60 | 0 | -30 | -30 | -30 | -597 | -662 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                        | -63 | -80 | -60 | 0 | -30 | -30 | -30 | -597 | -662 |

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.06 | Liegenschaftsverwaltung          |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

**Beschreibung**

Verwaltung, Bereitstellung und Bewirtschaftung von Grundstücken

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Verwaltungsführung, Politische Gremien, Rat u. Ausschüsse, Fraktionen, Fachbereiche, Grundstückseigentümer, Bauträger, ansiedlungswillige Betriebe, Landwirte, Bauwillige, Nutzungsinteressenten

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,63 (Vorjahr: 0,63)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 2.476,43          | 2.470          | 2.470          | 2.470           | 2.470           | 2.470           |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 660,00            | 500            | 500            | 500             | 500             | 500             |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 40.257,23         | 39.500         | 39.800         | 39.800          | 39.800          | 39.800          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 64.904,55         | 247.000        | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>108.298,21</b> | <b>289.470</b> | <b>42.770</b>  | <b>42.770</b>   | <b>42.770</b>   | <b>42.770</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 26.727,44         | 40.230         | 40.020         | 40.820          | 41.630          | 42.460          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 1.185,16          | 2.000          | 2.000          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 6.440,09          | 6.430          | 6.500          | 6.500           | 6.500           | 6.500           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 29.483,27         | 5.700          | 5.600          | 5.600           | 5.600           | 5.600           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>63.835,96</b>  | <b>54.360</b>  | <b>54.120</b>  | <b>54.920</b>   | <b>55.730</b>   | <b>56.560</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>44.462,25</b>  | <b>235.110</b> | <b>-11.350</b> | <b>-12.150</b>  | <b>-12.960</b>  | <b>-13.790</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>44.462,25</b>  | <b>235.110</b> | <b>-11.350</b> | <b>-12.150</b>  | <b>-12.960</b>  | <b>-13.790</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>44.462,25</b>  | <b>235.110</b> | <b>-11.350</b> | <b>-12.150</b>  | <b>-12.960</b>  | <b>-13.790</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -2.140,50         | -2.500         | -5.000         | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>42.321,75</b>  | <b>232.610</b> | <b>-16.350</b> | <b>-17.150</b>  | <b>-17.960</b>  | <b>-18.790</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>42.321,75</b>  | <b>232.610</b> | <b>-16.350</b> | <b>-17.150</b>  | <b>-17.960</b>  | <b>-18.790</b>  |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gebühren gemäß Verwaltungsgebührensatzung für die Ausstellung von Bescheinigungen (z. B. Löschungsbewilligungen).

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Erfasst werden hier die Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen für gemeindliche Liegenschaften.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Bewirtschaftung der gemeindlichen Liegenschaften.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, Dienstreisen, Gerichts- u. ähnliche Kosten u. sonstige Geschäftskosten.

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.06 | Liegenschaftsverwaltung          |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten              | Ergebnis<br>2021    | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023    | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | in EUR              |                  |                   |            |                 |                 |                 |
|                                                   | 1                   | 2                | 3                 | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                      |                     |                  |                   |            |                 |                 |                 |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen          | 205.848,43          | 3.765.000        | 2.671.000         | 0          | 250.000         | 250.000         | 360.000         |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>         | <b>205.848,43</b>   | <b>3.765.000</b> | <b>2.671.000</b>  | <b>0</b>   | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>360.000</b>  |
| 24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.001.663,06        | 1.560.000        | 3.780.000         | 0          | 500.000         | 200.000         | 260.000         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>         | <b>1.001.663,06</b> | <b>1.560.000</b> | <b>3.780.000</b>  | <b>0</b>   | <b>500.000</b>  | <b>200.000</b>  | <b>260.000</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>  | <b>-795.814,63</b>  | <b>2.205.000</b> | <b>-1.109.000</b> | <b>0</b>   | <b>-250.000</b> | <b>50.000</b>   | <b>100.000</b>  |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzhah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                      |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                    |

Maßnahme: 111.06/1/001

#### An- und Verkauf von Grundstücken/Grundvermögen

|                                                                  |               |               |               |          |             |             |             |          |          |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|-------------|-------------|-------------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 206           | 3.765         | 2.671         | 0        | 250         | 250         | 360         | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>206</b>    | <b>3.765</b>  | <b>2.671</b>  | <b>0</b> | <b>250</b>  | <b>250</b>  | <b>360</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden      | -1.002        | -1.560        | -3.780        | 0        | -500        | -200        | -260        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>-1.002</b> | <b>-1.560</b> | <b>-3.780</b> | <b>0</b> | <b>-500</b> | <b>-200</b> | <b>-260</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                      | <b>-796</b>   | <b>2.205</b>  | <b>-1.109</b> | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>50</b>   | <b>100</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.07 | Gebäudemanagement                |

**verantwortlich**

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

**Beschreibung**

Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Sanierungen, Gebäudeunterhaltung, Energiemanagement, Gebäudereinigung, Verwaltung, Bereitstellung u. Bewirtschaftung bebauter Grundstücke, soweit nicht anderen Produktbereichen zugeordnet

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Verwaltungsführung, Fachbereiche, Nutzer, Externe

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 4,83 (Vorjahr: 4,44)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 22.126,55          | 21.530          | 34.760          | 34.760          | 34.760          | 34.760          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.369,60           | 4.000           | 22.500          | 22.500          | 22.500          | 22.500          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 55.211,03          | 50.400          | 95.500          | 95.500          | 95.500          | 95.500          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00               | 85.300          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>78.707,18</b>   | <b>161.230</b>  | <b>152.760</b>  | <b>152.760</b>  | <b>152.760</b>  | <b>152.760</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 181.743,40         | 275.530         | 337.360         | 344.110         | 351.000         | 358.020         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 288.806,09         | 368.500         | 407.800         | 375.800         | 375.800         | 375.800         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 120.501,80         | 120.670         | 138.420         | 138.420         | 138.420         | 138.420         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 5.960,28           | 5.800           | 800             | 800             | 800             | 800             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>597.011,57</b>  | <b>770.500</b>  | <b>884.380</b>  | <b>859.130</b>  | <b>866.020</b>  | <b>873.040</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-518.304,39</b> | <b>-609.270</b> | <b>-731.620</b> | <b>-706.370</b> | <b>-713.260</b> | <b>-720.280</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-518.304,39</b> | <b>-609.270</b> | <b>-731.620</b> | <b>-706.370</b> | <b>-713.260</b> | <b>-720.280</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 260,98             | 61.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>260,98</b>      | <b>61.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-518.043,41</b> | <b>-548.270</b> | <b>-731.620</b> | <b>-706.370</b> | <b>-713.260</b> | <b>-720.280</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 56.927,19          | 92.500          | 171.300         | 171.300         | 171.300         | 171.300         |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -21.637,00         | -10.000         | -14.000         | -14.000         | -14.000         | -14.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-482.753,22</b> | <b>-465.770</b> | <b>-574.320</b> | <b>-549.070</b> | <b>-555.960</b> | <b>-562.980</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-482.753,22</b> | <b>-465.770</b> | <b>-574.320</b> | <b>-549.070</b> | <b>-555.960</b> | <b>-562.980</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

Soweit eine gebäude- bzw. produktscharfe Zuordnung der Erträge u. Aufwendungen zunächst nicht möglich ist, werden diese zentral im Produkt Gebäudemanagement ausgewiesen und über jährliche Abrechnungen den einzelnen Einheiten zugeschlagen.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Veranschlagt sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus der Vermietung gemeindlicher Objekte (z.B. Mietwohnung Hauptstr. 34, Wohneinheiten Kita-Gebäude etc.).

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattungen für Gebäude- u. Raumnutzungen durch DRK u. a., Erstattungen von Sach- u. Personalkosten durch die Fürstbergerschule, sowie sonstige Erstattungen von Heiz-, Wasser-, Abwasser-, Strom-, Versicherungskosten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Es handelt sich um die gesamten Bewirtschaftungs-, Instandhaltungs- u. Unterhaltungskosten für das Rathaus und andere gemeindeeigene Objekte, bei denen eine unmittelbare Zuordnung nicht möglich ist.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Versicherungen, Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten.

27/28 - Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Hier werden die Kostenerstattungen aus oben genannten Abrechnungen der gemeindlichen Objekte als Verrechnung interner Leistungsbeziehungen ausgewiesen.

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.07 | Gebäudemanagement                |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | in EUR           |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                   | 1                | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | 0,00             | 54.000          | 57.000          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>         | <b>0,00</b>      | <b>54.000</b>   | <b>57.000</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                             | 0,00             | 310.000         | 335.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>         | <b>0,00</b>      | <b>310.000</b>  | <b>335.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>  | <b>0,00</b>      | <b>-256.000</b> | <b>-278.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 111.07/1/006**  
**Überdachung Fahrradstation am Rathaus**

|                                                                |          |            |            |          |          |          |          |            |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|------------|------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 54         | 57         | 0        | 0        | 0        | 0        | 54         | 63         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>54</b>  | <b>57</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>54</b>  | <b>63</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | -60        | -70        | 0        | 0        | 0        | 0        | -60        | -70        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-60</b> | <b>-70</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-60</b> | <b>-70</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-6</b>  | <b>-13</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-6</b>  | <b>-7</b>  |

**Maßnahme: 111.07/1/007**  
**Erneuerung/Neubau Trafostation im Bereich der Dietrich-  
Bonhoeffer-Schule / Schulzentrum**

|                                                                |          |             |             |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|-------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | -250        | -250        | 0        | 0        | 0        | 0        | -250        | -250        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>-250</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>-250</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>-250</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>-250</b> |

**Maßnahme: 111.07/1/008**  
**Ladesäulen am Rathaus**

|                                                                |          |          |            |          |          |          |          |          |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | 0        | -15        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -15        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-15</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-15</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-15</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-15</b> |

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.08 | Bauhof                           |

**verantwortlich**

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

**Beschreibung**

Pflege von Grünflächen, Sportplätzen, Kinderspielplätzen u. anderen Außenanlagen, bauliche Unterhaltung von Verkehrsflächen einschl. Pflege der Seitenräume, Unterhaltung der Wege, Straßenreinigung, Papierkorbentleerung, Marktreinigung und Sonderreinigungen, Winterdienst, Einzelaufträge

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Verwaltungsführung, Fachbereiche

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 10,29 (Vorjahr: 9,34)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 86.160,72          | 61.540          | 75.270          | 83.470          | 83.290          | 71.530          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 1.748,94           | 2.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | -26.606,93         | 0               | 0               | 45.400          | 37.830          | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>61.302,73</b>   | <b>63.540</b>   | <b>79.270</b>   | <b>132.870</b>  | <b>125.120</b>  | <b>75.530</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 492.112,90         | 590.070         | 617.370         | 583.290         | 594.950         | 606.850         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 84.011,99          | 102.000         | 139.500         | 99.500          | 99.500          | 99.500          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 57.810,62          | 69.570          | 79.450          | 87.650          | 87.480          | 75.920          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 14.742,06          | 19.700          | 19.700          | 20.200          | 20.200          | 20.200          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>648.677,57</b>  | <b>781.340</b>  | <b>856.020</b>  | <b>790.640</b>  | <b>802.130</b>  | <b>802.470</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-587.374,84</b> | <b>-717.800</b> | <b>-776.750</b> | <b>-657.770</b> | <b>-677.010</b> | <b>-726.940</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-587.374,84</b> | <b>-717.800</b> | <b>-776.750</b> | <b>-657.770</b> | <b>-677.010</b> | <b>-726.940</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-587.374,84</b> | <b>-717.800</b> | <b>-776.750</b> | <b>-657.770</b> | <b>-677.010</b> | <b>-726.940</b> |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 714.408,00         | 750.900         | 738.800         | 738.800         | 738.800         | 738.800         |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -73.816,94         | -88.510         | -85.780         | -87.490         | -89.240         | -91.030         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>53.216,22</b>   | <b>-55.410</b>  | <b>-123.730</b> | <b>-6.460</b>   | <b>-27.450</b>  | <b>-79.170</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>36.676,95</b>   | <b>-55.410</b>  | <b>-123.730</b> | <b>-6.460</b>   | <b>-27.450</b>  | <b>-79.170</b>  |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Zuschuss des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe zu Personalkosten sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und aus der ergebniswirksamen Vereinnahmung allgemeiner Pauschalen.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erträge aus der Erstattung von Wasser-, Abwasser-, Stromkosten fremdgenutzter Garagen am gemeindlichen Bauhof.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen für Altersteilzeit in der Freistellungsphase eines tariflich Beschäftigten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Instandhaltungs-, Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten der Grundstücke u. baulichen Anlagen sowie die Aufwendungen für die Unterhaltung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräte.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Dienst- u. Schutzbekleidung, für Ausrüstungsgegenstände, für die Anmietung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten, für Versicherungen, Geschäftsaufwendungen für Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Ertragswirksame Veranschlagung der Aufwendungen des Bauhofes für andere Produkte.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen: Veranschlagung von Aufwendungen im Rahmen der Verrechnung von Verwaltungsgemeinkosten.

|                |           |                                  |
|----------------|-----------|----------------------------------|
| Produktbereich | 01        | Innere Verwaltung                |
| Produktgruppe  | 01.111    | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt        | 01.111.08 | Bauhof                           |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                       | in EUR             |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                       | 1                  | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                          |                    |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen     | 0,00               | 85.400          | 74.400          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen              | 11.559,00          | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>             | <b>11.559,00</b>   | <b>85.400</b>   | <b>74.400</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                                 | 88.477,63          | 403.000         | 112.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen | 127.342,63         | 160.000         | 100.000         | 0          | 20.000          | 120.000         | 20.000          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>             | <b>215.820,26</b>  | <b>563.000</b>  | <b>212.000</b>  | <b>0</b>   | <b>20.000</b>   | <b>120.000</b>  | <b>20.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>      | <b>-204.261,26</b> | <b>-477.600</b> | <b>-137.600</b> | <b>0</b>   | <b>-20.000</b>  | <b>-120.000</b> | <b>-20.000</b>  |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 111.08/1/001**  
**Anschaffung von Fahrzeugen**

|                                                                |            |             |            |          |          |             |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|----------|----------|-------------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0          | 40          | 0          | 0        | 0        | 0           | 0        | 0           | 0           |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>40</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -35        | -140        | -68        | 0        | 0        | -100        | 0        | -424        | -483        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-35</b> | <b>-140</b> | <b>-68</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-100</b> | <b>0</b> | <b>-424</b> | <b>-483</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-35</b> | <b>-100</b> | <b>-68</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-100</b> | <b>0</b> | <b>-424</b> | <b>-483</b> |

**Maßnahme: 111.08/1/002**  
**Beschaffung von Maschinen und  
Geräten**

|                                                                |            |            |            |          |            |            |            |             |             |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -93        | -20        | -32        | 0        | -20        | -20        | -20        | -362        | -371        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-93</b> | <b>-20</b> | <b>-32</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-362</b> | <b>-371</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-93</b> | <b>-20</b> | <b>-32</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-362</b> | <b>-371</b> |

**Maßnahme: 111.08/2/002**  
**Sanierung des Bauhofes**

|                                                                |            |             |             |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0          | 46          | 75          | 0        | 0        | 0        | 0        | 46          | 75          |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>46</b>   | <b>75</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>46</b>   | <b>75</b>   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -88        | -403        | -112        | 0        | 0        | 0        | 0        | -492        | -503        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-88</b> | <b>-403</b> | <b>-112</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-492</b> | <b>-503</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-88</b> | <b>-357</b> | <b>-37</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-446</b> | <b>-428</b> |

|                       |                  |                                  |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>01</b>        | Innere Verwaltung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>01.111</b>    | Verwaltungssteuerung und Service |
| <b>Produkt</b>        | <b>01.111.09</b> | Städtepartnerschaften            |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Organisation, Durchführung u. Betreuung städtepartnerschaftlicher Veranstaltungen, Förderung des Austausches, Pflege u. Durchführung sonstiger internationaler Austausche

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Verwaltung, Politische Gremien, Rat u. Ausschüsse, Fraktionen, Partnerstädte, Verbände u. Vereine

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,03 (Vorjahr: 0,04)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00             | 60             | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>60</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 917,53           | 1.610          | 1.450          | 1.470           | 1.490           | 1.510           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 0,00             | 11.000         | 5.000          | 1.500           | 5.000           | 1.500           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>917,53</b>    | <b>12.610</b>  | <b>6.450</b>   | <b>2.970</b>    | <b>6.490</b>    | <b>3.010</b>    |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-917,53</b>   | <b>-12.550</b> | <b>-6.450</b>  | <b>-2.970</b>   | <b>-6.490</b>   | <b>-3.010</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-917,53</b>   | <b>-12.550</b> | <b>-6.450</b>  | <b>-2.970</b>   | <b>-6.490</b>   | <b>-3.010</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-917,53</b>   | <b>-12.550</b> | <b>-6.450</b>  | <b>-2.970</b>   | <b>-6.490</b>   | <b>-3.010</b>   |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-917,53</b>   | <b>-12.550</b> | <b>-6.450</b>  | <b>-2.970</b>   | <b>-6.490</b>   | <b>-3.010</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-917,53</b>   | <b>-12.550</b> | <b>-6.450</b>  | <b>-2.970</b>   | <b>-6.490</b>   | <b>-3.010</b>   |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

11 - Personalaufwendungen / 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Berücksichtigt die Zusammenarbeit mit den Partnergemeinden Ommen (seit 1989) und Neukalen (seit 1995). Die Partnerschaften werden weitestgehend auf ehrenamtlicher Basis geführt. Berücksichtigt werden Partnerschaftstage ab dem Jahr 2023 wieder im 2-jährigen Turnus. Daneben sollen Treffen von Arbeitsgruppen in den Jahren stattfinden, in denen keine Partnerschaftstage geplant sind.

## Teilergebnisplan 2023

02

Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 75.765,99          | 94.720          | 110.580         | 138.530         | 121.600         | 129.070         |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 119.500,45         | 120.100         | 128.100         | 128.100         | 138.100         | 138.100         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.895,20           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 13.659,50          | 13.500          | 16.000          | 19.000          | 24.000          | 14.000          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 1.632,40           | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>213.453,54</b>  | <b>230.820</b>  | <b>257.180</b>  | <b>288.130</b>  | <b>286.200</b>  | <b>283.670</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 217.346,84         | 217.020         | 226.630         | 231.180         | 235.790         | 240.510         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 96.174,63          | 97.000          | 102.500         | 100.000         | 102.000         | 102.500         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 132.849,23         | 159.410         | 169.940         | 197.890         | 188.640         | 187.160         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 253.141,20         | 342.850         | 338.050         | 333.450         | 353.070         | 327.850         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>699.511,90</b>  | <b>816.280</b>  | <b>837.120</b>  | <b>862.520</b>  | <b>879.500</b>  | <b>858.020</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-486.058,36</b> | <b>-585.460</b> | <b>-579.940</b> | <b>-574.390</b> | <b>-593.300</b> | <b>-574.350</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-486.058,36</b> | <b>-585.460</b> | <b>-579.940</b> | <b>-574.390</b> | <b>-593.300</b> | <b>-574.350</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 2.380,58           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>2.380,58</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-483.677,78</b> | <b>-585.460</b> | <b>-579.940</b> | <b>-574.390</b> | <b>-593.300</b> | <b>-574.350</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -13.074,50         | -26.500         | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-496.752,28</b> | <b>-611.960</b> | <b>-582.440</b> | <b>-576.890</b> | <b>-595.800</b> | <b>-576.850</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-496.752,28</b> | <b>-611.960</b> | <b>-582.440</b> | <b>-576.890</b> | <b>-595.800</b> | <b>-576.850</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023      | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR            |                 |                 |                 |                   |                 |                 |
|                                                    | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5                 | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                   |                 |                 |                 |                   |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 42.361,43         | 149.000         | 245.000         | 0               | 454.000           | 45.000          | 45.000          |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>42.361,43</b>  | <b>149.000</b>  | <b>245.000</b>  | <b>0</b>        | <b>454.000</b>    | <b>45.000</b>   | <b>45.000</b>   |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 0,00              | 344.000         | 500.000         | 0               | 1.800.000         | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 100.768,37        | 195.700         | 414.500         | 300.000         | 338.000           | 13.000          | 13.000          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>100.768,37</b> | <b>539.700</b>  | <b>914.500</b>  | <b>300.000</b>  | <b>2.138.000</b>  | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-58.406,94</b> | <b>-390.700</b> | <b>-669.500</b> | <b>-300.000</b> | <b>-1.684.000</b> | <b>32.000</b>   | <b>32.000</b>   |

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe  | 02.121    | Statistik und Wahlen   |
| Produkt        | 02.121.01 | Statistik und Wahlen   |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Vorbereitung, Durchführung und Ergebnisermittlung von politischen Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahl), Bürgerbegehren, Bürgerentscheide, Erhebung, Zusammenstellung, Analyse und Darstellung von Zahlenmaterial und statistischen Daten

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Fachbereiche und beteiligte Behörden, Wahlberechtigte

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,16 (Vorjahr: 0,17)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 0,00              | 5.500          | 500            | 5.500           | 10.500          | 500             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>0,00</b>       | <b>5.500</b>   | <b>500</b>     | <b>5.500</b>    | <b>10.500</b>   | <b>500</b>      |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 10.497,76         | 12.870         | 13.410         | 13.680          | 13.950          | 14.230          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 9.964,54          | 11.600         | 2.300          | 17.600          | 27.600          | 2.300           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>20.462,30</b>  | <b>24.470</b>  | <b>15.710</b>  | <b>31.280</b>   | <b>41.550</b>   | <b>16.530</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-20.462,30</b> | <b>-18.970</b> | <b>-15.210</b> | <b>-25.780</b>  | <b>-31.050</b>  | <b>-16.030</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-20.462,30</b> | <b>-18.970</b> | <b>-15.210</b> | <b>-25.780</b>  | <b>-31.050</b>  | <b>-16.030</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-20.462,30</b> | <b>-18.970</b> | <b>-15.210</b> | <b>-25.780</b>  | <b>-31.050</b>  | <b>-16.030</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | -2.000         | -500           | -500            | -500            | -500            |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-20.462,30</b> | <b>-20.970</b> | <b>-15.710</b> | <b>-26.280</b>  | <b>-31.550</b>  | <b>-16.530</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-20.462,30</b> | <b>-20.970</b> | <b>-15.710</b> | <b>-26.280</b>  | <b>-31.550</b>  | <b>-16.530</b>  |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattungen für die Vorbereitung u. Durchführung von Wahlen (2024 Europawahl, 2025 Kommunal- und Bundestagswahl) sowie für statistische Erhebungen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Berücksichtigt sind Erfrischungsgelder für die Wahlhelfer und sonstige Wahlkosten. Zudem veranschlagt werden Aufwendungen für sonstige durchzuführende statistische Erhebungen, Versicherungen, Geschäftskosten wie Bürobedarf, Post-/Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen etc.

|                |           |                                   |
|----------------|-----------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung            |
| Produktgruppe  | 02.122    | Ordnungsangelegenheiten           |
| Produkt        | 02.122.01 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |

**verantwortlich**  
FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**  
Beseitigung ordnungswidriger Zustände, Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Verfügungen, Verwarnungen u. Bußgeldverfahren, Gesundheitsschutz, Schiedsamtswesen, Betreuung der Schiedspersonen, Zwangseinweisungen nach dem PsychKG, Sonn- und Feiertagsschutz, Umsetzung der Landeshundeverordnung,

**Auftragsgrundlage**  
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**  
Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Schiedspersonen, Gerichte, Hilfebedürftige

**Personaleinsatz**  
Anzahl der Vollzeitstellen: 0,84 (Vorjahr: 0,84)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| in EUR                                                                          |                   |                 |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2               | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 45,00             | 100             | 100            | 100             | 100             | 100             |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 1.632,40          | 500             | 500            | 500             | 500             | 500             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>1.677,40</b>   | <b>600</b>      | <b>600</b>     | <b>600</b>      | <b>600</b>      | <b>600</b>      |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 62.698,24         | 65.800          | 72.140         | 73.580          | 75.050          | 76.550          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 1.647,08          | 2.000           | 3.000          | 3.000           | 5.000           | 3.000           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 11.045,41         | 16.600          | 16.700         | 16.700          | 16.700          | 16.700          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>75.390,73</b>  | <b>84.400</b>   | <b>91.840</b>  | <b>93.280</b>   | <b>96.750</b>   | <b>96.250</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-73.713,33</b> | <b>-83.800</b>  | <b>-91.240</b> | <b>-92.680</b>  | <b>-96.150</b>  | <b>-95.650</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-73.713,33</b> | <b>-83.800</b>  | <b>-91.240</b> | <b>-92.680</b>  | <b>-96.150</b>  | <b>-95.650</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 1.995,62          | 0               | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>1.995,62</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-71.717,71</b> | <b>-83.800</b>  | <b>-91.240</b> | <b>-92.680</b>  | <b>-96.150</b>  | <b>-95.650</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -7.013,00         | -24.500         | -1.500         | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-78.730,71</b> | <b>-108.300</b> | <b>-92.740</b> | <b>-94.180</b>  | <b>-97.650</b>  | <b>-97.150</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-78.730,71</b> | <b>-108.300</b> | <b>-92.740</b> | <b>-94.180</b>  | <b>-97.650</b>  | <b>-97.150</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gem. § 4 des Kommunalabgabengesetzes erheben die Gemeinden als Gegenleistung für besondere Leistungen/Amtshandlungen eine Verwaltungsgebühr, hier der Anteil an den Gebühren der Schiedsperson.  
 07 - Sonstige ordentliche Erträge: Zwangs- u. Bußgelder bei festgestellten Ordnungswidrigkeiten in den verschiedenen Bereichen des Ordnungsrechts.  
 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für beispielsweise ordnungsbehördliche Bestattungen u. Leistungen im Rahmen PsychKG.  
 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Dienst- u. Schutzbekleidung und insbesondere Aufwendungen für die Beschaffung von z. B. Pandemie-schutzmaterialien. Hinzu kommen die jährliche Aufwandsentschädigung für die Schiedsperson, Aufwendungen für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Dienst-reisen u. sonstige Geschäftskosten, Kosten für die Unterbringung von Fundtieren und Aufwendungen aus Mitgliedsbeiträgen, Beiträge an Vereine, Verbände u. a.

|                |           |                                   |
|----------------|-----------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung            |
| Produktgruppe  | 02.122    | Ordnungsangelegenheiten           |
| Produkt        | 02.122.01 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                                    | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                                    | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00          | 0           | 5.000       | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):                 | 0,00          | 0           | 5.000       | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:          | 0,00          | 0           | -5.000      | 0       | 0            | 0            | 0            |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 122.01/1/001  
Erwerb von beweglichen Anlagevermögen - Beschaffung  
Defibrillatoren

|                                                         |   |   |    |   |   |   |   |   |    |
|---------------------------------------------------------|---|---|----|---|---|---|---|---|----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 |

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe  | 02.122    | Ordnungsangelegenheiten |
| Produkt        | 02.122.02 | Meldewesen              |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Führung des Melderegisters, Meldeauskünfte, Ausweis und Passwesen, Ausländerangelegenheiten, Lohnsteuerkartenangelegenheiten, Führungszeugnis- und Führerscheinangelegenheiten, Einbürgerungen, Ausstellung von Fischereischeinen, Beglaubigungen u. a.

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner, Behörden

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,44 (Vorjahr: 1,44)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 281,36            | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 102.204,55        | 100.000        | 107.000        | 107.000         | 117.000         | 117.000         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>102.485,91</b> | <b>100.000</b> | <b>107.000</b> | <b>107.000</b>  | <b>117.000</b>  | <b>117.000</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 102.267,78        | 86.180         | 88.450         | 90.230          | 92.030          | 93.870          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 547,01            | 1.000          | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 281,36            | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 73.103,66         | 84.300         | 91.300         | 91.300          | 101.300         | 101.300         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>176.199,81</b> | <b>171.480</b> | <b>180.750</b> | <b>182.530</b>  | <b>194.330</b>  | <b>196.170</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-73.713,90</b> | <b>-71.480</b> | <b>-73.750</b> | <b>-75.530</b>  | <b>-77.330</b>  | <b>-79.170</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-73.713,90</b> | <b>-71.480</b> | <b>-73.750</b> | <b>-75.530</b>  | <b>-77.330</b>  | <b>-79.170</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-73.713,90</b> | <b>-71.480</b> | <b>-73.750</b> | <b>-75.530</b>  | <b>-77.330</b>  | <b>-79.170</b>  |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-73.713,90</b> | <b>-71.480</b> | <b>-73.750</b> | <b>-75.530</b>  | <b>-77.330</b>  | <b>-79.170</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-73.713,90</b> | <b>-71.480</b> | <b>-73.750</b> | <b>-75.530</b>  | <b>-77.330</b>  | <b>-79.170</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gem. § 4 des Kommunalabgabengesetzes erheben die Gemeinden als Gegenleistung für besondere Leistungen/Amtshandlungen eine Verwaltungsgebühr, hier für Ausweise, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Beschaffung bzw. Unterhaltung der Einrichtung.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kosten für Reisepässe und Personalausweise, Abführung von Gebührenanteilen für Fahrerlaubnisse, Fischereischeine, Führungszeugnisse sowie Aufwendungen für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten.

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe  | 02.122    | Ordnungsangelegenheiten |
| Produkt        | 02.122.03 | Personenstandswesen     |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Führung des Personenstandsregisters, Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Eheschließungen, Namensänderungen, sonstige Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen u. a.

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner, Behörden

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,55 (Vorjahr: 0,55)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 11.630,00         | 10.000         | 11.000         | 11.000          | 11.000          | 11.000          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 996,50            | 1.000          | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>12.626,50</b>  | <b>11.000</b>  | <b>12.000</b>  | <b>12.000</b>   | <b>12.000</b>   | <b>12.000</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 19.731,80         | 30.570         | 31.340         | 31.970          | 32.610          | 33.260          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 0,00              | 500            | 500            | 500             | 500             | 500             |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 4.841,93          | 7.450          | 7.450          | 7.450           | 7.450           | 7.450           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>24.573,73</b>  | <b>38.520</b>  | <b>39.290</b>  | <b>39.920</b>   | <b>40.560</b>   | <b>41.210</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-11.947,23</b> | <b>-27.520</b> | <b>-27.290</b> | <b>-27.920</b>  | <b>-28.560</b>  | <b>-29.210</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-11.947,23</b> | <b>-27.520</b> | <b>-27.290</b> | <b>-27.920</b>  | <b>-28.560</b>  | <b>-29.210</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-11.947,23</b> | <b>-27.520</b> | <b>-27.290</b> | <b>-27.920</b>  | <b>-28.560</b>  | <b>-29.210</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -6.061,50         | 0              | -500           | -500            | -500            | -500            |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-18.008,73</b> | <b>-27.520</b> | <b>-27.790</b> | <b>-28.420</b>  | <b>-29.060</b>  | <b>-29.710</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-18.008,73</b> | <b>-27.520</b> | <b>-27.790</b> | <b>-28.420</b>  | <b>-29.060</b>  | <b>-29.710</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gem. § 4 des Kommunalabgabengesetzes erheben die Gemeinden als Gegenleistung für besondere Leistungen/Amtshandlungen eine Verwaltungsgebühr, hier insbesondere Standesamtsgebühren für Beurkundungen und Urkunden.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Erlöse aus dem Verkauf von Familienstambüchern.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Beschaffung und Unterhaltung der Einrichtung.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kauf von Familienstambüchern sowie Aufwendungen für Bürobedarf, Post- u. Fernmeldegebühren, Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten, Aufwendungen aus Mitgliedsbeiträgen, Beiträge an Vereine, Verbände u. a.

## Produkt

02.122.04

|                |           |                           |
|----------------|-----------|---------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung    |
| Produktgruppe  | 02.122    | Ordnungsangelegenheiten   |
| Produkt        | 02.122.04 | Gewerbewesen, Gaststätten |

### verantwortlich

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

### Beschreibung

Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten, Erteilung/Versagung von Erlaubnissen, Gewerberegisterauskünfte

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Behörden, Gewerbetreibende, Gaststätten

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,14 (Vorjahr: 0,14)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 754,00            | 2.000          | 2.000          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>754,00</b>     | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 12.815,49         | 9.580          | 10.270         | 10.470          | 10.670          | 10.880          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 0,00              | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>12.815,49</b>  | <b>9.680</b>   | <b>10.370</b>  | <b>10.570</b>   | <b>10.770</b>   | <b>10.980</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-12.061,49</b> | <b>-7.680</b>  | <b>-8.370</b>  | <b>-8.570</b>   | <b>-8.770</b>   | <b>-8.980</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-12.061,49</b> | <b>-7.680</b>  | <b>-8.370</b>  | <b>-8.570</b>   | <b>-8.770</b>   | <b>-8.980</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-12.061,49</b> | <b>-7.680</b>  | <b>-8.370</b>  | <b>-8.570</b>   | <b>-8.770</b>   | <b>-8.980</b>   |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-12.061,49</b> | <b>-7.680</b>  | <b>-8.370</b>  | <b>-8.570</b>   | <b>-8.770</b>   | <b>-8.980</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-12.061,49</b> | <b>-7.680</b>  | <b>-8.370</b>  | <b>-8.570</b>   | <b>-8.770</b>   | <b>-8.980</b>   |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gem. § 4 des Kommunalabgabengesetzes erheben die Gemeinden als Gegenleistung für besondere Leistungen/Amtshandlungen eine Verwaltungsgebühr, hier insbesondere für Gewerbeanmeldungen, Erlaubnisse (Gaststätten, Spielhallen).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, Post- u. Fernmeldegebühren, Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten.

|                |           |                              |
|----------------|-----------|------------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung       |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz                  |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz, Brandbekämpfung |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Bekämpfung von Bränden, Befreiung von Menschen, Tieren und Sachwerten, Technische Hilfeleistung, abwehrender und vorbeugender Brandschutz, Brandschutzerziehung u. -aufklärung, Brandschauen, Aus- u. Fortbildung im Bereich Brandschutz

**Auftragsgrundlage**

Bundes- u. Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Hilfesuchende u. Hilfebedürftige

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,1 (Vorjahr: 0,1)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 75.484,63          | 94.720          | 110.580         | 138.530         | 121.600         | 129.070         |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 4.866,90           | 8.000           | 8.000           | 8.000           | 8.000           | 8.000           |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.898,70           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 13.659,50          | 8.000           | 15.500          | 13.500          | 13.500          | 13.500          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>95.909,73</b>   | <b>111.720</b>  | <b>135.080</b>  | <b>161.030</b>  | <b>144.100</b>  | <b>151.570</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 9.335,77           | 12.020          | 11.020          | 11.250          | 11.480          | 11.720          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 93.980,54          | 93.500          | 98.000          | 95.500          | 95.500          | 98.000          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 132.567,87         | 159.410         | 169.940         | 197.890         | 188.640         | 187.160         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 154.185,66         | 222.800         | 220.200         | 200.300         | 199.920         | 200.000         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>390.069,84</b>  | <b>487.730</b>  | <b>499.160</b>  | <b>504.940</b>  | <b>495.540</b>  | <b>496.880</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-294.160,11</b> | <b>-376.010</b> | <b>-364.080</b> | <b>-343.910</b> | <b>-351.440</b> | <b>-345.310</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-294.160,11</b> | <b>-376.010</b> | <b>-364.080</b> | <b>-343.910</b> | <b>-351.440</b> | <b>-345.310</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 384,96             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>384,96</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-293.775,15</b> | <b>-376.010</b> | <b>-364.080</b> | <b>-343.910</b> | <b>-351.440</b> | <b>-345.310</b> |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-293.775,15</b> | <b>-376.010</b> | <b>-364.080</b> | <b>-343.910</b> | <b>-351.440</b> | <b>-345.310</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-293.775,15</b> | <b>-376.010</b> | <b>-364.080</b> | <b>-343.910</b> | <b>-351.440</b> | <b>-345.310</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen u. allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Aufgrund der Satzung über die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Recke sowie über die Erhebung von Kostenersatz und Entgelten (Feuerwehrsatzung) erhebt die Gemeinde Recke bei kostenpflichtigen Einsätzen entsprechende Benutzungsgebühren (5.000 €). Zudem werden Gebühren für die Durchführung der Brandschau (3.000 €) berücksichtigt.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Mieteinnahmen für die Bereitstellung eines Stellplatzes für ein Landesfahrzeug (Anhänger).

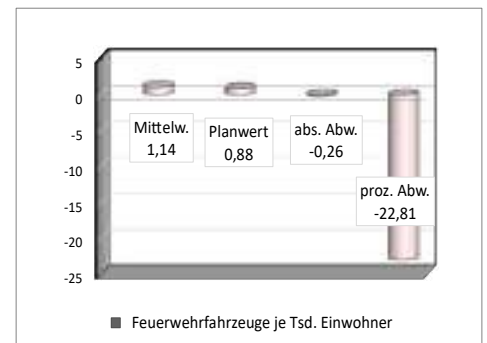
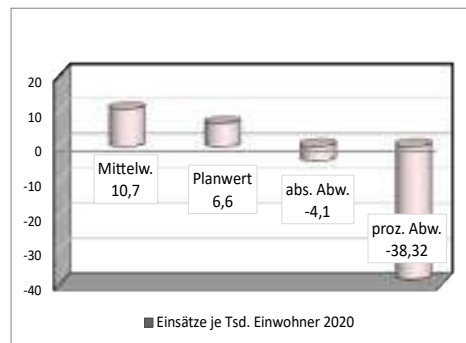
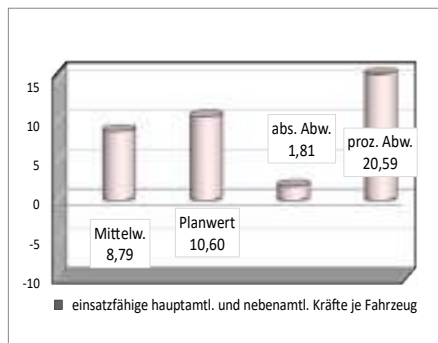
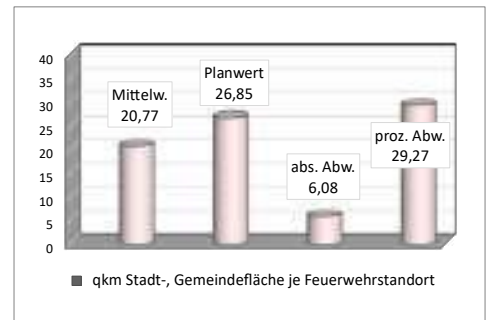
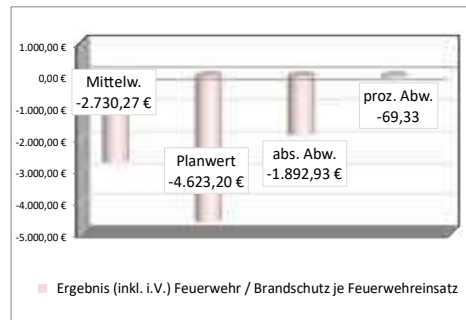
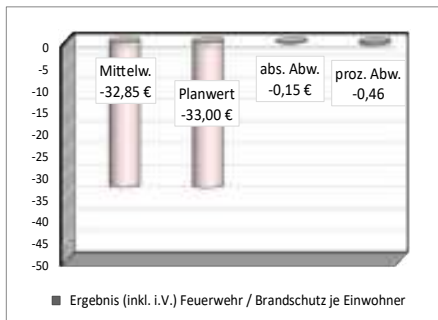
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattungen des Kreises für die Teilnahme von Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehr an Lehrgängen einschl. Lohnersatz sowie Erstattungen für Auslagen der Gemeinde im Rahmen der Förderung des Feuerschutzes.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Instandhaltung, Unterhaltung u. Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen sowie Unterhaltungs- und Reparaturkosten von Feuerwehrfahrzeugen und -gerätschaften. Auch im Jahr 2023 werden zusätzliche Aufwendungen aus diversen Ersatzbeschaffungen von Gerätschaften für die Feuerwehrfahrzeuge berücksichtigt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kosten der Dienstbekleidung u. -ausrüstung der Feuerwehrangehörigen, Ausbildungskosten u. Lohnersatzleistungen bei Einsätzen, Aufwandsentschädigungen für den Leiter der Feuerwehr, Stellvertreter und die Löschzugführer, Personalkostenanteile bei kostenpflichtigen Einsätzen, die an die Feuerwehr weitergegeben werden, Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften, Post- u. Fernmeldegebühren und sonstige Geschäftsausgaben, Versicherungsbeiträge zur Unfallkasse NRW sowie Verbandsbeiträge und Sterbegelder.

Für die Veranschlagung der Kosten für Dienstbekleidung und Ausrüstung wurden berücksichtigt: Schlauchmaterial B/C/D 4.000 €, Einkleidung neuer Mitglieder der Jugendfeuerwehr 10 Stck. 5.000,00 €, Erneuerung/Neueinkleidung der Wettbewerbsgruppe LZ Steinbeck 30 Stck 5.000,00 €, Beschaffung Einsatzkleidung 20 Stck. 28.000 €, pauschale Ersatzbeschaffungen von persönlicher Ausrüstung 10.000,00 €, Überprüfung hydraulische Rettungsgeräte lt. Forderung UVV 3.000 €, zzgl. Wartungskosten der Verwaltungssoftware FW 6.000 € p.a. Aus der Verpachtung des Feuerwehrgerätehauses Recke werden zudem Pacht aufwendungen an die RAV GmbH in Höhe von rd. 60.000 € p.a. veranschlagt.

|                |           |                              |
|----------------|-----------|------------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung       |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz                  |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz, Brandbekämpfung |



## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | VE 2023         | Planung 2024      | Planung 2025  | Planung 2026  |
|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|
|                                                    | in EUR            |                 |                 |                 |                   |               |               |
|                                                    | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5                 | 6             | 7             |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                   |                 |                 |                 |                   |               |               |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 42.361,43         | 149.000         | 245.000         | 0               | 454.000           | 45.000        | 45.000        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>42.361,43</b>  | <b>149.000</b>  | <b>245.000</b>  | <b>0</b>        | <b>454.000</b>    | <b>45.000</b> | <b>45.000</b> |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 0,00              | 344.000         | 500.000         | 0               | 1.800.000         | 0             | 0             |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 100.768,37        | 195.700         | 409.500         | 300.000         | 338.000           | 13.000        | 13.000        |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>100.768,37</b> | <b>539.700</b>  | <b>909.500</b>  | <b>300.000</b>  | <b>2.138.000</b>  | <b>13.000</b> | <b>13.000</b> |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-58.406,94</b> | <b>-390.700</b> | <b>-664.500</b> | <b>-300.000</b> | <b>-1.684.000</b> | <b>32.000</b> | <b>32.000</b> |

### Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

- Investitionspauschale zur Förderung des Feuerschutzes (45.000 € p.a.),
- Zuweisungen aus dem Förderprogramm "Feuerwehrhäuser in Dörfern 2022" für die Erweiterung des Feuerwehrhauses Steinbeck (2023: 200.000 €),
- KfW-Zuschuss 128.215 € "KfW-Neubau 40 EE", KfW-Zuschuss 281.455 € Sanierung 55 EE BEG Kommune Feuerwehrhaus Steinbeck" (2024: 409.000 €).

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen:

- Erweiterung des Feuerwehrhauses Steinbeck (2023: 500.000 €, 2024: 1.800.000 €).

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: Berücksichtigt wurden neue Feuerwehrfahrzeuge als Ersatz abgängiger Fahrzeuge:

2023: Beschaffung MTF (BSBP) 87.000 €, Beschaffung Gerätewagen Logistik lt. BSBP 250.000 € zzgl. Beladung 50.000 €.

2024: Beschaffung Rettungsboot FW Steinbeck 25.000 €, Beschaffung Feuerwehrdreileiter 300.000 € (2023 als Verpflichtungsermächtigung für 2024).

Zudem werden notwendige Ersatzbeschaffungen von Gerätschaften der Betriebs- und Geschäftsausstattung veranschlagt (Beschaffung neuer Software für Anbindung an Leiststelle Kreis Steinfurt 3.000 €, Digitalfunkausstattung für neues MTF 14.000 €). Für die Ersatzbeschaffung von POCSAG Meldeempfängern (20 Stck.) werden 5.500 € eingerechnet.

|                |           |                              |
|----------------|-----------|------------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung       |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz                  |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz, Brandbekämpfung |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 126.01/1/001**  
**Pauschale zur Förderung des Feuerschutzes**

|                                                                |           |           |           |          |           |           |           |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 42        | 42        | 45        | 0        | 45        | 45        | 45        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>42</b> | <b>42</b> | <b>45</b> | <b>0</b> | <b>45</b> | <b>45</b> | <b>45</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>42</b> | <b>42</b> | <b>45</b> | <b>0</b> | <b>45</b> | <b>45</b> | <b>45</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 126.01/1/002**  
**Feuerwehrfahrzeuge**

|                                                                |          |             |             |             |             |          |          |               |               |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|----------|---------------|---------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -127        | -387        | -300        | -325        | 0        | 0        | -1.266        | -1.668        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-127</b> | <b>-387</b> | <b>-300</b> | <b>-325</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1.266</b> | <b>-1.668</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-127</b> | <b>-387</b> | <b>-300</b> | <b>-325</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1.266</b> | <b>-1.668</b> |

**Maßnahme: 126.01/1/006**  
**Betriebsvorrichtungen, Ausrüstungsgegenstände -  
Ausstattung der Feuerwehr mit digitalen  
Einsatzstellenfunk und Meldeempfängern**

|                                                                |            |            |           |          |           |           |           |             |             |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -11        | -24        | -6        | 0        | -3        | -3        | -3        | -105        | -120        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-11</b> | <b>-24</b> | <b>-6</b> | <b>0</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-105</b> | <b>-120</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-11</b> | <b>-24</b> | <b>-6</b> | <b>0</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-105</b> | <b>-120</b> |

**Maßnahme: 126.01/1/009**  
**Maßnahmen zum Ausbau der kommunalen Warnsysteme  
- Sonderförderprogramm Sirenen NRW**

|                                                                |          |             |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 107         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>107</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | -119        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-119</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-12</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                |           |                              |
|----------------|-----------|------------------------------|
| Produktbereich | 02        | Sicherheit und Ordnung       |
| Produktgruppe  | 02.126    | Brandschutz                  |
| Produkt        | 02.126.01 | Brandschutz, Brandbekämpfung |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 126.01/1/013  
Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten

|                                                         |     |    |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|-----|----|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0   | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | -61 | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -61 | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | -61 | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 126.01/1/014  
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -  
Betriebs- u. Geschäftsausstattung

|                                                         |     |     |     |   |     |     |     |     |      |
|---------------------------------------------------------|-----|-----|-----|---|-----|-----|-----|-----|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0   | 0   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | -29 | -37 | -17 | 0 | -10 | -10 | -10 | -78 | -135 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -29 | -37 | -17 | 0 | -10 | -10 | -10 | -78 | -135 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | -29 | -37 | -17 | 0 | -10 | -10 | -10 | -78 | -135 |

Maßnahme: 126.01/1/015  
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Steinbeck

|                                                         |   |      |      |   |        |   |   |      |        |
|---------------------------------------------------------|---|------|------|---|--------|---|---|------|--------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen              | 0 | 0    | 200  | 0 | 409    | 0 | 0 | 0    | 659    |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0    | 200  | 0 | 409    | 0 | 0 | 0    | 659    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -225 | -500 | 0 | -1.800 | 0 | 0 | -225 | -2.525 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -225 | -500 | 0 | -1.800 | 0 | 0 | -225 | -2.525 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | -225 | -300 | 0 | -1.391 | 0 | 0 | -225 | -1.866 |

# Teilergebnisplan 2023

03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Planung<br>2024   | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                 | in EUR               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                 | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 856.264,55           | 843.800           | 750.410           | 654.940           | 670.480           | 640.080           |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 8.035,00             | 11.000            | 15.000            | 15.000            | 15.000            | 15.000            |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 127,59               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 75.456,05            | 82.100            | 94.600            | 94.600            | 94.600            | 94.600            |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | -188.134,99          | 10.830            | 225.420           | 191.000           | 30.000            | 30.000            |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>751.748,20</b>    | <b>947.730</b>    | <b>1.085.430</b>  | <b>955.540</b>    | <b>810.080</b>    | <b>779.680</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 308.687,83           | 334.950           | 304.230           | 310.330           | 316.540           | 322.880           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 950.428,73           | 1.041.900         | 1.599.600         | 1.249.400         | 1.267.900         | 1.199.900         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 311.731,80           | 303.800           | 408.770           | 420.540           | 416.270           | 409.460           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 222.392,88           | 12.350            | 11.280            | 2.690             | 0                 | 0                 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 503.128,92           | 529.950           | 681.320           | 819.300           | 805.500           | 757.500           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>2.296.370,16</b>  | <b>2.222.950</b>  | <b>3.005.200</b>  | <b>2.802.260</b>  | <b>2.806.210</b>  | <b>2.689.740</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-1.544.621,96</b> | <b>-1.275.220</b> | <b>-1.919.770</b> | <b>-1.846.720</b> | <b>-1.996.130</b> | <b>-1.910.060</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-1.544.621,96</b> | <b>-1.275.220</b> | <b>-1.919.770</b> | <b>-1.846.720</b> | <b>-1.996.130</b> | <b>-1.910.060</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 56.481,52            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>56.481,52</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-1.488.140,44</b> | <b>-1.275.220</b> | <b>-1.919.770</b> | <b>-1.846.720</b> | <b>-1.996.130</b> | <b>-1.910.060</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -27.332,60           | -39.300           | -49.800           | -49.800           | -49.800           | -49.800           |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-1.515.473,04</b> | <b>-1.314.520</b> | <b>-1.969.570</b> | <b>-1.896.520</b> | <b>-2.045.930</b> | <b>-1.959.860</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-1.809.696,39</b> | <b>-1.314.520</b> | <b>-1.969.570</b> | <b>-1.896.520</b> | <b>-2.045.930</b> | <b>-1.959.860</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023   | VE<br>2023        | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR             |                  |                  |                   |                   |                 |                 |
|                                                    | 1                  | 2                | 3                | 4                 | 5                 | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                    |                  |                  |                   |                   |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 291.238,29         | 1.365.010        | 1.351.000        | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>291.238,29</b>  | <b>1.365.010</b> | <b>1.351.000</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 387.023,30         | 377.500          | 1.000.000        | 4.000.000         | 4.000.000         | 0               | 265.000         |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 237.743,80         | 1.821.000        | 252.500          | 0                 | 81.500            | 81.500          | 81.500          |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen                 | 0,00               | 110.000          | 0                | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>624.767,10</b>  | <b>2.308.500</b> | <b>1.252.500</b> | <b>4.000.000</b>  | <b>4.081.500</b>  | <b>81.500</b>   | <b>346.500</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-333.528,81</b> | <b>-943.490</b>  | <b>98.500</b>    | <b>-4.000.000</b> | <b>-4.081.500</b> | <b>-81.500</b>  | <b>-346.500</b> |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen        |
| Produkt        | 03.211.01 | Grundschulen        |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

**Beschreibung**

Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen: Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen, Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, Bereitstellung der Hausmeister- u. Sekretariatsdienste, Abwicklung von Versicherungsleistungen bei Schadensfällen, Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte

**Auftragsgrundlage**

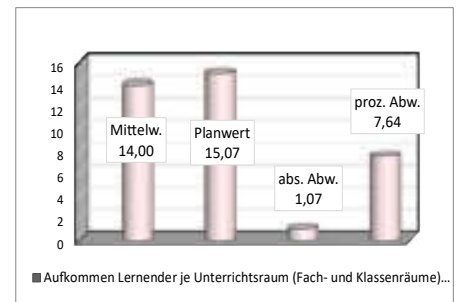
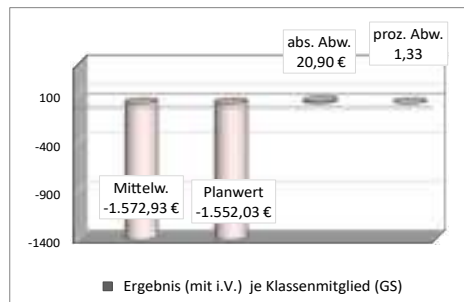
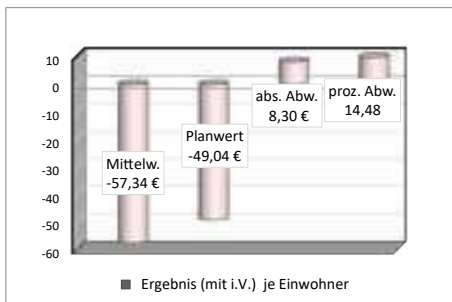
Schulgesetze u. -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, öffentl.-rechtl. Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Schülerinnen u. Schüler, Schulleitungen, Lehrerinnen u. Lehrer, Eltern/Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,49 (Vorjahr: 2,91)



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022     | Ansatz 2023      | Planung 2024     | Planung 2025     | Planung 2026     |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                  |                  |                  |                  |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3                | 4                | 5                | 6                |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 324.000,17         | 660.540         | 407.610          | 424.600          | 442.160          | 455.230          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 8.035,00           | 11.000          | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 14.517,50          | 18.500          | 16.000           | 16.000           | 16.000           | 16.000           |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | -42.851,16         | 6.190           | 58.220           | 191.000          | 30.000           | 30.000           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>303.701,51</b>  | <b>696.230</b>  | <b>496.830</b>   | <b>646.600</b>   | <b>503.160</b>   | <b>516.230</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 183.081,15         | 202.250         | 163.800          | 167.080          | 170.420          | 173.830          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 308.514,94         | 281.900         | 599.100          | 347.900          | 366.400          | 298.400          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 168.361,11         | 181.730         | 228.580          | 253.810          | 251.210          | 247.070          |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 25.858,00          | 0               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 273.142,81         | 270.110         | 409.720          | 553.900          | 539.600          | 491.600          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>958.958,01</b>  | <b>935.990</b>  | <b>1.401.200</b> | <b>1.322.690</b> | <b>1.327.630</b> | <b>1.210.900</b> |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-655.256,50</b> | <b>-239.760</b> | <b>-904.370</b>  | <b>-676.090</b>  | <b>-824.470</b>  | <b>-694.670</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-655.256,50</b> | <b>-239.760</b> | <b>-904.370</b>  | <b>-676.090</b>  | <b>-824.470</b>  | <b>-694.670</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 34.138,29          | 0               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>34.138,29</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-621.118,21</b> | <b>-239.760</b> | <b>-904.370</b>  | <b>-676.090</b>  | <b>-824.470</b>  | <b>-694.670</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -14.301,00         | -27.500         | -22.000          | -22.000          | -22.000          | -22.000          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-635.419,21</b> | <b>-267.260</b> | <b>-926.370</b>  | <b>-698.090</b>  | <b>-846.470</b>  | <b>-716.670</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-687.045,98</b> | <b>-267.260</b> | <b>-926.370</b>  | <b>-698.090</b>  | <b>-846.470</b>  | <b>-716.670</b>  |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen        |
| Produkt        | 03.211.01 | Grundschulen        |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Aus dem Bundesförderprogramm "Digitalpakt" werden für die IT-Administration an Schulen Zuwendungen (90 %) erwartet (2023 u. 2024: 3.700 €, 2025: 3.300 €). Die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land setzen sich in 2023 wie folgt zusammen: Betreuungsmaßnahmen "Verlässliche Schulzeit": 12.000 €, Weiterbildung Lehrer/-innen "Fortbildungsbudget": 2.400 €, Offene Ganztagschule im Primarbereich: 108.000 €, Erträge i.H.v. 159.510 € aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und die ertragswirksame Vereinnahmung allgemeiner Pauschalen in Höhe von 122.000 € berücksichtigt.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Elternbeiträge für die Offene Ganztagschule.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattungen für die Kosten der Schulsozialarbeit an Grundschulen durch den Kreis (12.000 €) und die Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion (4.000 €). Eine bedarfsgerechte anteilige Verrechnung mit dem Produkt "Hauptschulen" erfolgt unterjährig.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rechnungsabgrenzungsposten. Das Land gewährt seit dem Jahr 2004 für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern eine Landeszuweisung. Die zum Jahresende nicht verbrauchten, auf die Folgejahre übertragbaren Landeszuweisungen wurden in Form eines Rechnungsabgrenzungspostens berücksichtigt. Aus der Inanspruchnahme gebildeter Instandhaltungsrückstellungen werden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen veranschlagt.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Instandhaltungs-, Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten der schulischen Gebäude und Plätze. Neben den allgemeinen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten werden nachfolgende ansatzerhöhende Instandhaltungs-/Unterhaltungsaufwendungen berücksichtigt:

Overbergschule Recke: 2023: Vorsorglich pauschal angesetzte Instandhaltungsmaßnahmen (30.000 € p.a.), allgemein 35.000 €, in je 4 Klassenräumen Anstrich 4.000 €, Bodenbelag 2.000 €, Deckenbeleuchtung 14.000 €, Nassbereiche 4.000 €, Wartung Lüftungsgeräte (42 Stck. a' 300 €) 12.500 €, Einbruchmeldeanlage 5.000 €, Übergangslösung Containeranlage OGS Overbergschule 150.000 €.

Raphaelschule Steinbeck: 2023: In je 4 Klassenräumen Bodenbeläge 8.000 €, Deckenbeleuchtung 8.000 €, Nassbereiche 4.000 €, Wartung Lüftungsgeräte (26 Stck. a' 300 €) 7.000 €, Geländer/Umwehrungen erhöhen 6.000 €, Beleuchtung Flure/Treppenhäuser 9.000 €, Rissverpressung u. Nacharbeiten 3.500 €, Beschichtung Klinkerwände 8.500 €, Anstrich 2 Klassenräume (OG) 3.000 €, Erneuerung Weg Bushaltestelle 25.000 €, Umbau Verwaltungstrakt 70.000 €, 2024: Erneuerung Podest Hintereingang 22.000 €, 2025: Überarbeitung Betonwerk (Aula/Treppen/Podeste) 10.000 €.

Zudem hat der Schulträger entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen (Overbergschule Recke 7.500 €, Raphaelschule Steinbeck 3.500 €). Daneben schlagen die Kosten der Schulsozialarbeit an Grundschulen (Personal- und Sachkosten) mit 6.500 € zu Buche.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Die Position beinhaltet sonstige Personal-/Versorgungsaufwendungen für den Einsatz der FSJ-ler an Grundschulen (23.000 €), Aufwendungen für Versicherungen (10.500 €), Beiträge an Vereine und Verbände sowie Aufwendungen des Schulträgers für Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften, Post- u. Fernmeldegebühren, Dienststreifen u. sonstige Geschäftskosten (3.600 €). Zudem teilen sich weitere schulspezifische Aufwendungen wie folgt auf:

- Neuanschaffung von Lehr- und Lernmitteln: Overbergschule: 6.000 €, Raphaelschule: 3.000 €,

- Kosten für Informatikunterricht: Overbergschule: 1.000 €, Raphaelschule: 1.000 €,

- Fortbildungsbudget Schulen: Overbergschule: 3.230 €, Raphaelschule: 6.270 €, St.-Martin-Schule: 2.120 € (Verteilung Restmittel),

- Kosten für die Fortbildung von Lehrpersonal im Zusammenhang mit dem Digitalpakt Schulen: 2.000 €,

- Zuschuss für Betreuungsmaßnahmen: Overbergschule: 7.500 €, Raphaelschule: 12.000 €,

- Allgemein sächliche Schulausgaben: Overbergschule: 4.000 €, Raphaelschule: 1.500 €,

- Offene Ganztagschule: 210.000 € (V.J. 180.000 €),

- Busfahrten zum Hallenbad/Schulveranstaltungen: Raphaelschule: 3.500 €,

- Aufwendungen für ergo- und lerntherapeutischen Einsatz im Rahmen schulischer Inklusion: 11.500 €.

- Mieten: Containeranlage OGS Overbergschule (2023: 98.000 €, 2024: 168.000 €, 2025: 98.000 €), Mittagsbetreuung Hofstelle Brockmüller Steinbeck (2024: 15.000 €, 2025 u. 2026: je 30.000 €).

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022      | Ansatz 2023      | VE 2023           | Planung 2024      | Planung 2025   | Planung 2026    |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR            |                  |                  |                   |                   |                |                 |
|                                                    | 1                 | 2                | 3                | 4                 | 5                 | 6              | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                   |                  |                  |                   |                   |                |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 202.208,54        | 860.340          | 851.000          | 0                 | 0                 | 0              | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>202.208,54</b> | <b>860.340</b>   | <b>851.000</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 145.568,53        | 377.500          | 1.000.000        | 4.000.000         | 4.000.000         | 0              | 265.000         |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 119.877,98        | 1.127.500        | 210.500          | 0                 | 44.500            | 44.500         | 44.500          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>265.446,51</b> | <b>1.505.000</b> | <b>1.210.500</b> | <b>4.000.000</b>  | <b>4.044.500</b>  | <b>44.500</b>  | <b>309.500</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-63.237,97</b> | <b>-644.660</b>  | <b>-359.500</b>  | <b>-4.000.000</b> | <b>-4.044.500</b> | <b>-44.500</b> | <b>-309.500</b> |

### Erläuterung zur Finanzplanung

18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen: Fördermittel vom Bund aus dem Programm "Corona-gerechte stationäre raumlufttechnische Anlagen" (Overbergschule 500.000 €, Raphaelschule 351.000 €).

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: Kosten für die technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien (1.500 € p.a.), Kosten für EDV-Ausstattung der Grundschulen (Overbergschule: 2023 10.000 € einschl. Neuanschaffung 2 Server, 2024 ff. 1.000 € p.a., Raphaelschule: 1.000 € p.a.), Kosten für die digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept der Grundschulen (Overbergschule und Raphaelschule, je 10.000 p.a.).

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen in den gemeindlichen Grundschulen werden kalkuliert:

Overbergschule Recke: 2 Klassensätze Stühle und Tische für neue Klassen 16.000 €, Ausstattung Raum Sonderpädagogin 2.500 €, Ausstattung 2 PC-Lehrerarbeitsplätze im Lehrerzimmer 2.500 €, 4 Klassenausstattungen Schränke/Regale 8.800 €, XXL-Bollerwagen für Ausflüge 500 €, Flurgestaltung 800 €.

Offene Ganztagschule. Ausstattung eines Provisoriums für Betreuungsangebote 90.000 €.

Raphaelschule Steinbeck: Sofa 3.000 €, PC f. Sekretariat 3.000 €, 3 Lehrertablets plus Zubehör (neue Lehrkräfte) 3.000 €, Ausstattung Raum Sozialpädagogin 1.500 €, 20 Arbeitsplätze und Möbel Lehrerzimmer 20.000 €, großer Schrank Kopierraum 1.800 €, neue Klassenausstattung (2a/2023) aufgrund Umbau Verwaltungstrakt 20.000 €, sonstige Regale, Schränke etc., insgesamt 57.000 €.

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen        |
| Produkt        | 03.211.01 | Grundschulen        |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 211.01/1/001  
Betriebs- und Geschäftsausstattung,  
Einrichtungsgegenstände

|                                                         |    |     |      |   |     |     |     |   |   |
|---------------------------------------------------------|----|-----|------|---|-----|-----|-----|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0  | 0   | 0    | 0 | 0   | 0   | 0   | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | -9 | -16 | -180 | 0 | -23 | -23 | -23 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -9 | -16 | -180 | 0 | -23 | -23 | -23 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | -9 | -16 | -180 | 0 | -23 | -23 | -23 | 0 | 0 |

Maßnahme: 211.01/1/003  
Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Ausstattung  
Overberg-Grundschule

|                                                         |   |    |     |   |    |    |    |    |     |
|---------------------------------------------------------|---|----|-----|---|----|----|----|----|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0   | 0 | 0  | 0  | 0  | 0  | 0   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 0 | -1 | -10 | 0 | -1 | -1 | -1 | -2 | -15 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -1 | -10 | 0 | -1 | -1 | -1 | -2 | -15 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -1 | -10 | 0 | -1 | -1 | -1 | -2 | -15 |

Maßnahme: 211.01/1/005  
Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Ausstattung  
Raphaelschule

|                                                         |   |    |    |   |    |    |    |     |     |
|---------------------------------------------------------|---|----|----|---|----|----|----|-----|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0  | 0 | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 0 | -1 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -13 | -18 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -1 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -13 | -18 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -1 | -1 | 0 | -1 | -1 | -1 | -13 | -18 |

Maßnahme: 211.01/1/006  
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen -  
Ersatzbeschaffung von Spielgeräten/Spielanlagen

|                                                         |   |    |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|----|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen        |
| Produkt        | 03.211.01 | Grundschulen        |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

**Maßnahme: 211.01/1/007**  
Sanierung/Umgestaltung des Schulhofes Overbergschule  
Recke

|                                                                |   |   |   |   |   |   |      |     |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|------|-----|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0   | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -265 | -55 | -265 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -265 | -55 | -265 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -265 | -55 | -265 |

**Maßnahme: 211.01/1/008**  
Investitionsförderung im Rahmen des  
Bundesförderprogramms "Digitalpakt Schulen" -  
Overbergschule Recke

|                                                                |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 85 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 85 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 85 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 211.01/1/009**  
Digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept -  
Overbergschule Recke

|                                                                |     |     |     |   |     |     |     |     |      |
|----------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|---|-----|-----|-----|-----|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -71 | -15 | -10 | 0 | -10 | -10 | -10 | -98 | -138 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -71 | -15 | -10 | 0 | -10 | -10 | -10 | -98 | -138 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -71 | -15 | -10 | 0 | -10 | -10 | -10 | -98 | -138 |

**Maßnahme: 211.01/1/010**  
Netzwerk-/WLAN-Ausbau - Overbergschule Recke

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 211.01/1/011**  
Investitionsförderung im Rahmen des  
Bundesförderprogramms "Digitalpakt Schulen" -  
Raphaelschule Steinbeck

|                                                                |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 38 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 38 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 38 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen        |
| Produkt        | 03.211.01 | Grundschulen        |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 211.01/1/012**  
**Digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept -**  
**Raphaelschule Steinbeck**

|                                                                |            |            |            |          |            |            |            |            |             |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -40        | -10        | -10        | 0        | -10        | -10        | -10        | -69        | -110        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-40</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-69</b> | <b>-110</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-40</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-69</b> | <b>-110</b> |

**Maßnahme: 211.01/1/013**  
**Netzwerk-/WLAN-Ausbau - Raphaelschule Steinbeck**

|                                                                |            |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -11        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-11</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-11</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 211.01/1/015**  
**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen -**  
**Anschaffung einer Nestschaukel - Raphaelschule**  
**Steinbeck**

|                                                                |           |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 2         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>2</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -4        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-4</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-2</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 211.01/2/003**  
**Ausbau der Offenen Ganztagschule an der**  
**Overbergschule Recke**

|                                                                |            |             |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -88        | -370        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-88</b> | <b>-370</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-88</b> | <b>-370</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 211.01/2/004**  
**Sanierung/Neubau der Overbergschule Recke**

|                                                                |           |          |               |               |               |          |          |          |               |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 77        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0        | 0        | 0        | 0             |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>77</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0         | 0        | -1.000        | -4.000        | -4.000        | 0        | 0        | 0        | -5.000        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>-1.000</b> | <b>-4.000</b> | <b>-4.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-5.000</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>77</b> | <b>0</b> | <b>-1.000</b> | <b>-4.000</b> | <b>-4.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-5.000</b> |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.211    | Grundschulen        |
| Produkt        | 03.211.01 | Grundschulen        |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

**Maßnahme: 211.01/3/001**  
**Einbau stationärer raumluftechnischer Anlagen in der**  
**Overbergschule Recke im Rahmen der Bundesförderung**  
**Corona-gerechte stationäre raumluftechnische Anlagen**

|                                                                |          |             |            |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 500         | 500        | 0        | 0        | 0        | 0        | 500         | 500         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>500</b>  | <b>500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -646        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | -646        | -646        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-646</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-646</b> | <b>-646</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-146</b> | <b>500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-146</b> | <b>-146</b> |

**Maßnahme: 211.01/3/002**  
**Einbau stationärer raumluftechnischer Anlagen in der**  
**Raphaelschule Steinbeck im Rahmen der**  
**Bundesförderung Corona-gerechte stationäre**  
**raumluftechnische Anlagen**

|                                                                |          |             |            |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 351         | 351        | 0        | 0        | 0        | 0        | 351         | 351         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>351</b>  | <b>351</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>351</b>  | <b>351</b>  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -439        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | -439        | -439        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-439</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-439</b> | <b>-439</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-88</b>  | <b>351</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-88</b>  | <b>-88</b>  |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.212    | Hauptschulen        |
| Produkt        | 03.212.01 | Hauptschulen        |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

**Beschreibung**

Schulträgeraufgaben im Bereich der Hauptschulen: Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen, Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, Bereitstellung der Hausmeister- u. Sekretariatsdienste, Abwicklung von Versicherungsleistungen bei Schadensfällen, Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskünfte

**Auftragsgrundlage**

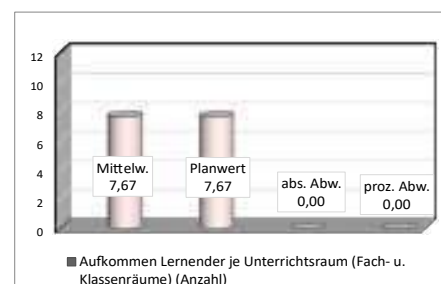
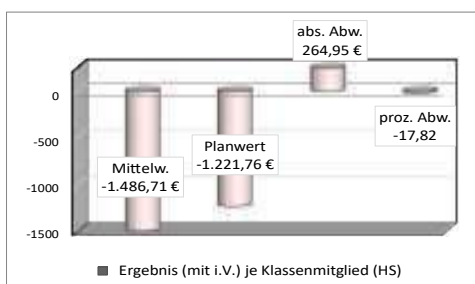
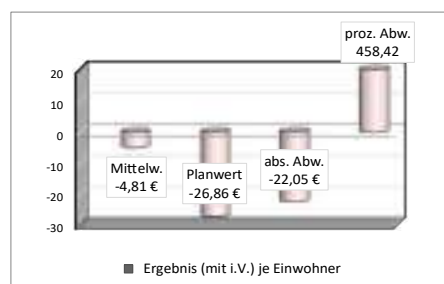
Schulgesetze u. -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, öffentl.-rechtl. Vereinbarungen

**Zielgruppe**

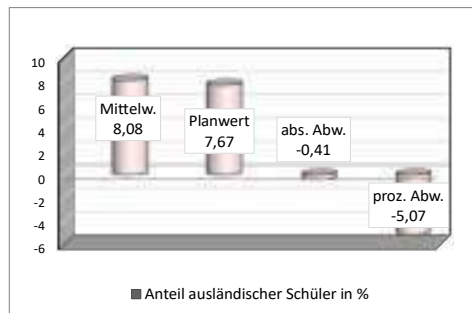
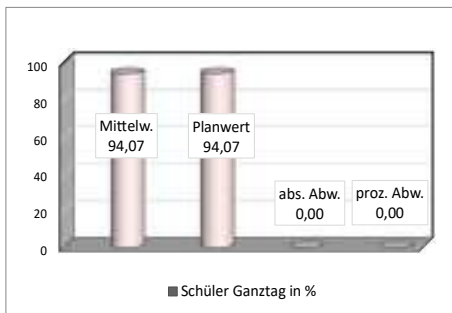
Schülerinnen u. Schüler, Schulleitungen, Lehrerinnen u. Lehrer, Eltern/Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,46 (Vorjahr: 1,88)



|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.212    | Hauptschulen        |
| Produkt        | 03.212.01 | Hauptschulen        |



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 366.081,38         | 183.260         | 342.800         | 230.340         | 228.320         | 184.850         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 127,59             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 29.434,16          | 33.600          | 33.600          | 33.600          | 33.600          | 33.600          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | -145.283,83        | 4.640           | 167.200         | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>250.359,30</b>  | <b>221.500</b>  | <b>543.600</b>  | <b>263.940</b>  | <b>261.920</b>  | <b>218.450</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 96.532,11          | 103.660         | 112.310         | 114.560         | 116.850         | 119.190         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 165.727,91         | 153.000         | 283.500         | 184.500         | 184.500         | 184.500         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 143.370,69         | 122.070         | 180.190         | 166.730         | 165.060         | 162.390         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 17.072,00          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 116.009,94         | 122.440         | 127.200         | 120.500         | 120.500         | 120.500         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>538.712,65</b>  | <b>501.170</b>  | <b>703.200</b>  | <b>586.290</b>  | <b>586.910</b>  | <b>586.580</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-288.353,35</b> | <b>-279.670</b> | <b>-159.600</b> | <b>-322.350</b> | <b>-324.990</b> | <b>-368.130</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-288.353,35</b> | <b>-279.670</b> | <b>-159.600</b> | <b>-322.350</b> | <b>-324.990</b> | <b>-368.130</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 22.343,23          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>22.343,23</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-266.010,12</b> | <b>-279.670</b> | <b>-159.600</b> | <b>-322.350</b> | <b>-324.990</b> | <b>-368.130</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -13.031,60         | -11.800         | -27.800         | -27.800         | -27.800         | -27.800         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-279.041,72</b> | <b>-291.470</b> | <b>-187.400</b> | <b>-350.150</b> | <b>-352.790</b> | <b>-395.930</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-521.638,30</b> | <b>-291.470</b> | <b>-187.400</b> | <b>-350.150</b> | <b>-352.790</b> | <b>-395.930</b> |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuweisungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen (148.200 €), ertragswirksame Vereinnahmung der allgemeinen Pauschalen (132.000 €) sowie zu erwartende Landeszuweisungen für die Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer "Fortbildungsbudget" (1.700 €) und für die pädagogische Übermittagsbetreuung Ganztagsinitiative (57.200 €). Aus dem Bundesförderprogramm "Digitalpakt" werden für die IT-Administration an Schulen Zuwendungen (90 %) erwartet (2023 und 2024: je 3.700 €, 2025: 3.300 €).

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattungen (3.600 €) vom Bund für den Einsatz von Bundesfreiwilligendienstlern (BFDG) und Erstattungen vom Kreis für Aufwendungen im Rahmen des Projektes "Extraklasse" (30.000 €).

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung von gebildeten Instandhaltungsrückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Instandhaltungskosten für die Erneuerung der Elektrointervertierungen (30.000 €) sowie ein vorsorglicher Ansatz Erneuerung der Heizung/Umwälzpumpen (20.000 €), Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Schulgebäudes (33.000 €), Bewirtschaftungskosten (95.000 €) und Unterhaltungsaufwendungen für das sonstige bewegliche Vermögen wie Reparatur-/Wartungsaufwendungen für Kopiergeräte (4.000 €). Daneben werden weitere Unterhaltungsaufwendungen veranschlagt: In 4 Klassenräumen Anstricharbeiten 3.500 €, Bodenbeläge 8.000 €, Deckenbeleuchtung 13.500 €, Nassbereiche 4.000 €, Wartung Lüftungsgeräte (35 Stck. a' 300 €) 10.500 €, Überkletterungsschutz Sonderklassentrakt 20.000 €, Instandsetzung Heizverteiler incl. Erneuerung Pumpe 6.000 €, Ertüchtigung Brandschutztüren 8.000 €, Garderobenleisten 10.000 €, Anstrich Flur EG + OG Neubau (Sockel) 5.000 €.

Zudem hat der Schulträger für die Dietrich-Bonhoeffer-Schule entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit (13.000 €) zu erbringen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Versicherungsbeiträge (8.500 €) und Geschäftsaufwendungen (114.700 €), die sich wie folgt aufteilen: Neuanschaffung von Lehr- und Lernmitteln (2.500 €), Kosten für Fachunterricht (3.300 €), Schulveranstaltungen/Schulwandern (800 €), Kosten Informatikunterricht (3.000 €), Fortbildungsbudget Schulen (5.900 €), Pädagogische Übermittagsbetreuung Ganztagsinitiative (57.200 €), allgemein sächliche Schulausgaben (4.000 €) sowie Bürobedarf und sonstige Geschäftskosten (5.500 €). Für den Einsatz des Bundesfreiwilligendienstes (BFDG) werden außerdem 4.000 €, für Aufwendungen im Rahmen des Projektes "Extraklasse" 30.000 € veranschlagt. Zwecks Fortbildung des Lehrpersonals im Zusammenhang mit dem Digitalpakt Schulen sind 2.500 € berücksichtigt.

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.212    | Hauptschulen        |
| Produkt        | 03.212.01 | Hauptschulen        |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022     | Ansatz 2023    | VE 2023  | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026   |
|----------------------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|                                                    | in EUR             |                 |                |          |                |                |                |
|                                                    | 1                  | 2               | 3              | 4        | 5              | 6              | 7              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                    |                 |                |          |                |                |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 89.029,75          | 504.670         | 500.000        | 0        | 0              | 0              | 0              |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>89.029,75</b>   | <b>504.670</b>  | <b>500.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 241.454,77         | 0               | 0              | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 117.865,82         | 693.500         | 42.000         | 0        | 37.000         | 37.000         | 37.000         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>359.320,59</b>  | <b>693.500</b>  | <b>42.000</b>  | <b>0</b> | <b>37.000</b>  | <b>37.000</b>  | <b>37.000</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-270.290,84</b> | <b>-188.830</b> | <b>458.000</b> | <b>0</b> | <b>-37.000</b> | <b>-37.000</b> | <b>-37.000</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 212.01/1/001  
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände - Hauptschulen

|                                                                |            |            |            |          |            |            |            |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -15        | -23        | -22        | 0        | -17        | -17        | -17        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-15</b> | <b>-23</b> | <b>-22</b> | <b>0</b> | <b>-17</b> | <b>-17</b> | <b>-17</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-15</b> | <b>-23</b> | <b>-22</b> | <b>0</b> | <b>-17</b> | <b>-17</b> | <b>-17</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 212.01/1/003  
Fachklassensanierung in der Hauptschule Recke - Dietrich-Bonhoeffer-Schule

|                                                                |             |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -219        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-219</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-219</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 212.01/1/004  
Investitionsförderung im Rahmen des Bundesförderprogramms "Digitalpakt Schulen" - Dietrich-Bonhoeffer-Schule

|                                                                |           |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 89        | 5        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>89</b> | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>89</b> | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.212    | Hauptschulen        |
| Produkt        | 03.212.01 | Hauptschulen        |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 212.01/1/005**  
**Digitale Medienausstattung gem. Medienkonzept -**  
**Dietrich-Bonhoeffer-Schule**

|                                                                |             |            |            |          |            |            |            |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | -103        | -20        | -20        | 0        | -20        | -20        | -20        | -141        | -221        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-103</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-141</b> | <b>-221</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-103</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-141</b> | <b>-221</b> |

**Maßnahme: 212.01/1/006**  
**Netzwerk-/WLAN-Ausbau - Dietrich-Bonhoeffer-Schule**

|                                                                |            |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -22        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-22</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-22</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 212.01/2/001**  
**Einbau stationärer raumluftechnischer Anlagen in der**  
**Dietrich-Bonhoeffer-Schule Recke im Rahmen der**  
**Bundesförderung Corona-gerechte stationäre**  
**raumluftechnische Anlagen**

|                                                                |          |             |            |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 500         | 500        | 0        | 0        | 0        | 0        | 500         | 500         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>500</b>  | <b>500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -651        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | -651        | -651        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-651</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-651</b> | <b>-651</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-151</b> | <b>500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-151</b> | <b>-151</b> |

# Produkt

03.215.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.215    | Realschulen         |
| Produkt        | 03.215.01 | Realschulen         |

## verantwortlich

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt, FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

## Beschreibung

Kostenbeteiligung der Gemeinde Recke für die Bereitstellung und Unterhaltung der Fürstenberg-Realschule (Schule in anderer Trägerschaft)

## Auftragsgrundlage

Schulgesetze u. -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, öffentl.-rechtl. Vereinbarungen

## Zielgruppe

Schülerinnen u. Schüler, Schulleitungen, Lehrerinnen u. Lehrer, Eltern/Erziehungsberechtigte

## Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,01 (Vorjahr: 0,01)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 55.037,00          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>55.037,00</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 1.425,11           | 950             | 1.030           | 1.050           | 1.070           | 1.090           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 110.747,39         | 154.000         | 175.000         | 175.000         | 175.000         | 175.000         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                           | 60.037,12          | 4.940           | 4.510           | 1.080           | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 23.697,52          | 25.800          | 25.800          | 25.800          | 25.800          | 25.800          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>195.907,14</b>  | <b>185.690</b>  | <b>206.340</b>  | <b>202.930</b>  | <b>201.870</b>  | <b>201.890</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-140.870,14</b> | <b>-185.690</b> | <b>-206.340</b> | <b>-202.930</b> | <b>-201.870</b> | <b>-201.890</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-140.870,14</b> | <b>-185.690</b> | <b>-206.340</b> | <b>-202.930</b> | <b>-201.870</b> | <b>-201.890</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-140.870,14</b> | <b>-185.690</b> | <b>-206.340</b> | <b>-202.930</b> | <b>-201.870</b> | <b>-201.890</b> |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-140.870,14</b> | <b>-185.690</b> | <b>-206.340</b> | <b>-202.930</b> | <b>-201.870</b> | <b>-201.890</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-140.870,14</b> | <b>-185.690</b> | <b>-206.340</b> | <b>-202.930</b> | <b>-201.870</b> | <b>-201.890</b> |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Schulträger der Fürstenberg-Realschule in Recke ist das Bistum Münster. Die nach dem Ersatzschulrecht nicht refinanzierbaren Kosten werden nach vertraglichen Vereinbarungen je zur Hälfte durch den Schulträger und die Gemeinde Recke getragen.

13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen: Eigenanteil der Gemeinde an den Unterhaltungskosten in Höhe von 175.000 € (VJ: 154.000 €).

15 - Transferaufwendungen: Schuldendiensthilfe Fürstenbergschule (Zinsen).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Im Rahmen der Schuldendiensthilfe entstehen weitere Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (10.800 €). Aus der Finanzierungsbeteiligung an der Sanierung der Fachklassenräume resultieren weitere Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (15.000 €).

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.215    | Realschulen         |
| Produkt        | 03.215.01 | Realschulen         |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten      | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen        | 0,00             | 44.000         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):        | 0,00             | 44.000         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit: | 0,00             | -44.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

### Erläuterung zur Finanzplanung

28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen: Vereinbarungsgemäße Kostenbeteiligung (50 %) an der behindertengerechten Erschließung des vorhandenen Aufzugs (nachträgliche Herstellungskosten des Gebäudes) in der Fürstenberg-Schule. Die Umsetzung der Maßnahme ist im Jahr 2022 erfolgt. Die zweckgebundene Zuweisung ist als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Aus der Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens resultieren für den Zeitraum der Restnutzungsdauer des Gebäudes jährlich Aufwendungen.

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 215.01/1/003  
Investitionszuschuss - Behindertengerechte  
Erschließung des vorhandenen Aufzugs

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit        | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 0 | -44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit        | 0 | -44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                          | 0 | -44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Produkt

03.217.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.217    | Gymnasien           |
| Produkt        | 03.217.01 | Gymnasien           |

### verantwortlich

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt, FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

### Beschreibung

Kostenbeteiligung der Gemeinde Recke für die Bereitstellung und Unterhaltung des Fürstenberg-Gymnasiums (Schule in anderer Trägerschaft)

### Auftragsgrundlage

Schulgesetze u. -verordnungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, öffentl.-rechtl. Vereinbarungen

### Zielgruppe

Schülerinnen u. Schüler, Schulleitungen, Lehrerinnen u. Lehrer, Eltern/Erziehungsberechtigte

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,01 (Vorjahr: 0,01)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 91.729,00          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>91.729,00</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 1.425,11           | 950             | 1.030           | 1.050           | 1.070           | 1.090           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 208.159,09         | 275.000         | 305.000         | 305.000         | 305.000         | 305.000         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                           | 100.008,76         | 7.410           | 6.770           | 1.610           | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 39.241,04          | 38.600          | 38.600          | 38.600          | 38.600          | 38.600          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>348.834,00</b>  | <b>321.960</b>  | <b>351.400</b>  | <b>346.260</b>  | <b>344.670</b>  | <b>344.690</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-257.105,00</b> | <b>-321.960</b> | <b>-351.400</b> | <b>-346.260</b> | <b>-344.670</b> | <b>-344.690</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-257.105,00</b> | <b>-321.960</b> | <b>-351.400</b> | <b>-346.260</b> | <b>-344.670</b> | <b>-344.690</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-257.105,00</b> | <b>-321.960</b> | <b>-351.400</b> | <b>-346.260</b> | <b>-344.670</b> | <b>-344.690</b> |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-257.105,00</b> | <b>-321.960</b> | <b>-351.400</b> | <b>-346.260</b> | <b>-344.670</b> | <b>-344.690</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-257.105,00</b> | <b>-321.960</b> | <b>-351.400</b> | <b>-346.260</b> | <b>-344.670</b> | <b>-344.690</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Schulträger des Fürstenberg-Gymnasiums in Recke ist das Bistum Münster. Die nach dem Ersatzschulrecht nicht refinanzierbaren Kosten werden nach vertraglichen Vereinbarungen je zur Hälfte durch den Schulträger und die Gemeinde Recke getragen.

13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen: Eigenanteil der Gemeinde an den Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule in Höhe von 305.000 € (VJ: 275.000 €).

15 - Transferaufwendungen: Schuldendiensthilfe Fürstenbergschule (Zinsen).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Im Rahmen der Schuldendiensthilfe entstehen weitere Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (16.100 €). Die Finanzierungsbeteiligung an der Sanierung der Fachklassenräume ist in Höhe von 22.500 € p.a. aufzulösen.

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.217    | Gymnasien           |
| Produkt        | 03.217.01 | Gymnasien           |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten      | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| in EUR                                    |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 28 - von aktivierbaren Zuwendungen        | 0,00             | 66.000         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):        | 0,00             | 66.000         | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit: | 0,00             | -66.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

### Erläuterung zur Finanzplanung

28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen: Vereinbarungsgemäße Kostenbeteiligung (50 %) an der behindertengerechten Erschließung des vorhandenen Aufzugs (nachträgliche Herstellungskosten des Gebäudes) in der Fürstenberg-Schule. Die Umsetzung der Maßnahme ist im Jahr 2022 erfolgt. Die zweckgebundene Zuweisung ist als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Aus der Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens resultieren für den Zeitraum der Restnutzungsdauer des Gebäudes jährlich Aufwendungen.

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 217.01/1/003  
Investitionszuschuss - Behindertengerechte  
Erschließung des vorhandenen Aufzugs

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit        | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 0 | -66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit        | 0 | -66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                          | 0 | -66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Produkt

03.241.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 03        | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe  | 03.241    | Schülerbeförderung  |
| Produkt        | 03.241.01 | Schülerbeförderung  |

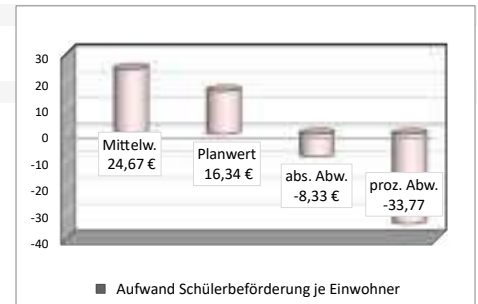
**verantwortlich**  
FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**  
Beförderung von Schülerinnen und Schülern zu gemeindlichen Schulen, einschl. Schulwegsicherung

**Auftragsgrundlage**  
Bundes- u. Landesgesetze, Schulgesetze/-verordnungen, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**  
Schülerinnen u. Schüler, behinderte Kinder, auswärtige Schülerinnen u. Schüler

**Personaleinsatz**  
Anzahl der Vollzeitstellen: 0,09 (Vorjahr: 0,16)



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Planung 2024    | Planung 2025    | Planung 2026    |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 31.504,39          | 30.000          | 45.000          | 45.000          | 45.000          | 45.000          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>31.504,39</b>   | <b>30.000</b>   | <b>45.000</b>   | <b>45.000</b>   | <b>45.000</b>   | <b>45.000</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 3.300,53           | 8.200           | 5.760           | 5.880           | 6.000           | 6.120           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 157.279,40         | 178.000         | 237.000         | 237.000         | 237.000         | 237.000         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>160.579,93</b>  | <b>186.200</b>  | <b>242.760</b>  | <b>242.880</b>  | <b>243.000</b>  | <b>243.120</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-129.075,54</b> | <b>-156.200</b> | <b>-197.760</b> | <b>-197.880</b> | <b>-198.000</b> | <b>-198.120</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-129.075,54</b> | <b>-156.200</b> | <b>-197.760</b> | <b>-197.880</b> | <b>-198.000</b> | <b>-198.120</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-129.075,54</b> | <b>-156.200</b> | <b>-197.760</b> | <b>-197.880</b> | <b>-198.000</b> | <b>-198.120</b> |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-129.075,54</b> | <b>-156.200</b> | <b>-197.760</b> | <b>-197.880</b> | <b>-198.000</b> | <b>-198.120</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-129.075,54</b> | <b>-156.200</b> | <b>-197.760</b> | <b>-197.880</b> | <b>-198.000</b> | <b>-198.120</b> |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen: Erstattungen der Schülerbeförderungskosten für Pendler (Schüler, die Schulen außerhalb Nordrhein-Westfalens besuchen).  
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Die Gesamtkosten der Schülerbeförderung belaufen sich auf 237.000 € (VJ: 178.000 €) und verteilen sich wie folgt:  
Grundschulen: 100.000 (VJ: 77.000 €), Dietrich-Bonhoeffer-Schule: 92.000 € (VJ: 71.000 €), Kosten für Pendler: 45.000 € (VJ: 30.000 €).

|                       |                  |                              |
|-----------------------|------------------|------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>03</b>        | Schulträgeraufgaben          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>03.243</b>    | Sonstige schulische Aufgaben |
| <b>Produkt</b>        | <b>03.243.01</b> | Sonstige schulische Aufgaben |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Schulische Aufgaben, die weder einer Schulform noch der Schülerbeförderung eindeutig zuzuordnen sind.  
Schülerlotsen und Schülerunfallversicherung

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Schulgesetze/-verordnungen, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Schülerinnen u. Schüler, Schulleitungen, Lehrerinnen u. Lehrer, Eltern/Erziehungsberechtigte

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,21 (Vorjahr: 0,21)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 22.923,82         | 18.940         | 20.300          | 20.710          | 21.130          | 21.560          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 51.037,61         | 73.000         | 80.000          | 80.500          | 81.000          | 81.000          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>73.961,43</b>  | <b>91.940</b>  | <b>100.300</b>  | <b>101.210</b>  | <b>102.130</b>  | <b>102.560</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-73.961,43</b> | <b>-91.940</b> | <b>-100.300</b> | <b>-101.210</b> | <b>-102.130</b> | <b>-102.560</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-73.961,43</b> | <b>-91.940</b> | <b>-100.300</b> | <b>-101.210</b> | <b>-102.130</b> | <b>-102.560</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-73.961,43</b> | <b>-91.940</b> | <b>-100.300</b> | <b>-101.210</b> | <b>-102.130</b> | <b>-102.560</b> |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-73.961,43</b> | <b>-91.940</b> | <b>-100.300</b> | <b>-101.210</b> | <b>-102.130</b> | <b>-102.560</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-73.961,43</b> | <b>-91.940</b> | <b>-100.300</b> | <b>-101.210</b> | <b>-102.130</b> | <b>-102.560</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Entschädigungen für die Schülerlotsen (35.000, VJ: 28.500 €), Kosten für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände der Schullehrer (400 €), sonstige Geschäftskosten (100 €), die Unfallversicherungsbeiträge der Schülerinnen u. Schüler der Recker Schulen, die in der Trägerschaft der Gemeinde Recke stehen und die Beiträge an die GVV-Versicherung für entstehende Schäden in Schulen (44.500 €).

## Teilergebnisplan 2023

04

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 11.340,49          | 17.380          | 12.550          | 12.550          | 12.550          | 12.550          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 20,00              | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 0,00               | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00               | 35.120          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>11.360,49</b>   | <b>53.100</b>   | <b>13.150</b>   | <b>13.150</b>   | <b>13.150</b>   | <b>13.150</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 66.891,36          | 71.690          | 65.450          | 66.760          | 68.080          | 69.450          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 36.211,83          | 47.600          | 26.800          | 12.800          | 12.800          | 12.800          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 11.317,67          | 17.230          | 11.230          | 11.230          | 11.230          | 11.230          |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 107.767,85         | 111.270         | 113.770         | 115.270         | 116.770         | 118.270         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 6.568,77           | 7.600           | 9.900           | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>228.757,48</b>  | <b>255.390</b>  | <b>227.150</b>  | <b>216.060</b>  | <b>218.880</b>  | <b>221.750</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-217.396,99</b> | <b>-202.290</b> | <b>-214.000</b> | <b>-202.910</b> | <b>-205.730</b> | <b>-208.600</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-217.396,99</b> | <b>-202.290</b> | <b>-214.000</b> | <b>-202.910</b> | <b>-205.730</b> | <b>-208.600</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 2.848,40           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>2.848,40</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-214.548,59</b> | <b>-202.290</b> | <b>-214.000</b> | <b>-202.910</b> | <b>-205.730</b> | <b>-208.600</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -3.866,50          | -7.700          | -6.800          | -6.800          | -6.800          | -6.800          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-218.415,09</b> | <b>-209.990</b> | <b>-220.800</b> | <b>-209.710</b> | <b>-212.530</b> | <b>-215.400</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-218.415,09</b> | <b>-209.990</b> | <b>-220.800</b> | <b>-209.710</b> | <b>-212.530</b> | <b>-215.400</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR           |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                    | 1                | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                  |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 0,00             | 435.000         | 455.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.669,45         | 0               | 0               | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>3.669,45</b>  | <b>435.000</b>  | <b>455.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-3.669,45</b> | <b>-435.000</b> | <b>-455.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 04        | Kultur und Wissenschaft |
| Produktgruppe  | 04.263    | Musikschulen            |
| Produkt        | 04.263.01 | Musikschulen            |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Angebot musikalischer Grundfächer, instrumentaler und vokaler Unterricht, Veranstaltungen und Projekte

**Auftragsgrundlage**

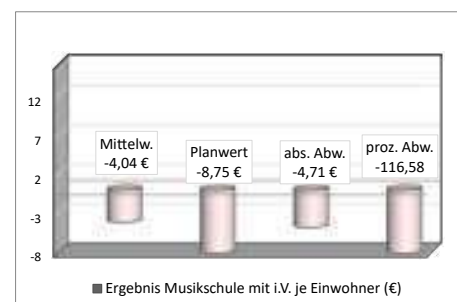
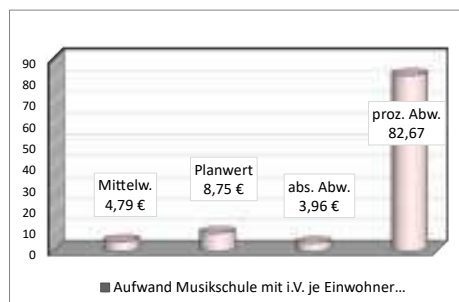
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen u. Einwohner, Kinder u. Jugendliche, Musikinteressierte

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,26 (Vorjahr: 0,26)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022    | Ansatz 2023     | Planung 2024    | Planung 2025    | Planung 2026    |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 13.213,06         | 14.500         | 12.880          | 13.140          | 13.400          | 13.670          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 378,46            | 1.200          | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 78.094,13         | 81.000         | 83.000          | 84.000          | 85.000          | 86.000          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 2.788,40          | 2.800          | 2.800           | 2.800           | 2.800           | 2.800           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>94.474,05</b>  | <b>99.500</b>  | <b>99.880</b>   | <b>101.140</b>  | <b>102.400</b>  | <b>103.670</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-94.474,05</b> | <b>-99.500</b> | <b>-99.880</b>  | <b>-101.140</b> | <b>-102.400</b> | <b>-103.670</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-94.474,05</b> | <b>-99.500</b> | <b>-99.880</b>  | <b>-101.140</b> | <b>-102.400</b> | <b>-103.670</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 2.848,40          | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>2.848,40</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-91.625,65</b> | <b>-99.500</b> | <b>-99.880</b>  | <b>-101.140</b> | <b>-102.400</b> | <b>-103.670</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | 0,00              | -200           | -800            | -800            | -800            | -800            |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-91.625,65</b> | <b>-99.700</b> | <b>-100.680</b> | <b>-101.940</b> | <b>-103.200</b> | <b>-104.470</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-91.625,65</b> | <b>-99.700</b> | <b>-100.680</b> | <b>-101.940</b> | <b>-103.200</b> | <b>-104.470</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Ersatzbeschaffungen u. Reparaturen von Instrumenten der Musikschule in den div. Unterrichtsräumen in Recke.

15 - Transferaufwendungen: Fortsetzung der bestehenden öffentlich-rechtlichen Vereinbarung auf der Grundlage einer seit dem Jahr 2015 um 10.000 € erhöhten Kostenbeteiligung der Gemeinde Recke an der Musikschule der Stadt Ibbenbüren. Die Kostenbeteiligung erhöht sich gem. § 7 der o.g. Vereinbarung in dem prozentualen Verhältnis, in dem eine tarifliche Entgeltanpassung erfolgt. Die Vereinbarung gilt für 3 Jahre und verlängert sich automatisch um 3 Jahre, sofern sie nicht 1 Jahr vor Ablauf der Geltungsdauer gekündigt wird. Aktuell gilt sie bis zum 31.12.2023.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf sowie sonstige Geschäftskosten.

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 04        | Kultur und Wissenschaft |
| Produktgruppe  | 04.271    | Volkshochschulen        |
| Produkt        | 04.271.01 | Volkshochschulen        |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Weiterbildungsangebote, Erwachsenenbildung, Qualifizierungsmaßnahmen, Unterstützung des Volkshochschulträgers Stadt Ibbenbüren, Unterhaltung von Kursräumen,

**Auftragsgrundlage**

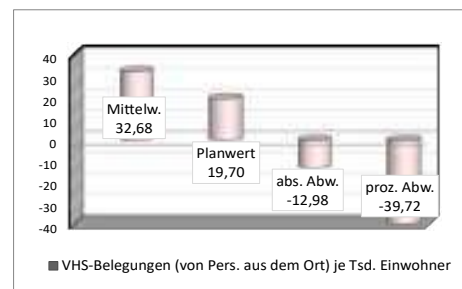
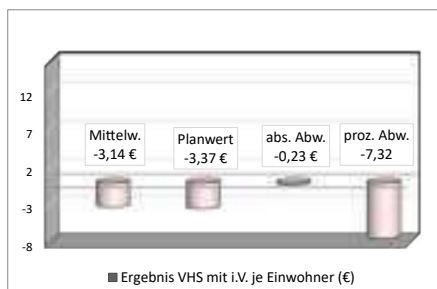
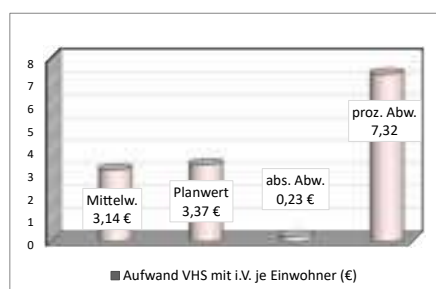
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen u. Einwohner, Nutzungsinteressierte

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,18 (Vorjahr: 0,29)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                |                |                |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 13.490,40         | 14.140         | 10.760         | 10.970         | 11.180         | 11.400         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 23.603,72         | 24.200         | 24.700         | 25.200         | 25.700         | 26.200         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 0,00              | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>37.094,12</b>  | <b>38.440</b>  | <b>35.560</b>  | <b>36.270</b>  | <b>36.980</b>  | <b>37.700</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-37.094,12</b> | <b>-38.440</b> | <b>-35.560</b> | <b>-36.270</b> | <b>-36.980</b> | <b>-37.700</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-37.094,12</b> | <b>-38.440</b> | <b>-35.560</b> | <b>-36.270</b> | <b>-36.980</b> | <b>-37.700</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-37.094,12</b> | <b>-38.440</b> | <b>-35.560</b> | <b>-36.270</b> | <b>-36.980</b> | <b>-37.700</b> |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-37.094,12</b> | <b>-38.440</b> | <b>-35.560</b> | <b>-36.270</b> | <b>-36.980</b> | <b>-37.700</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-37.094,12</b> | <b>-38.440</b> | <b>-35.560</b> | <b>-36.270</b> | <b>-36.980</b> | <b>-37.700</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

15 - Transferaufwendungen: Laut öffentlich-rechtlicher Vereinbarung wurde eine kommunale Arbeitsgemeinschaft zwischen den Städten Ibbenbüren, Hörstel und den Gemeinden Mettingen, Hopsten und Recke im Bereich Volkshochschule gebildet. Das Defizit der Kosten wird auf die beteiligten Gemeinden umgelegt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Anfallende Kosten für sonstige Geschäftsausgaben.

|                |           |                                                  |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------|
| Produktbereich | 04        | Kultur und Wissenschaft                          |
| Produktgruppe  | 04.281    | Heimat- u. sonstige Kunstpflege                  |
| Produkt        | 04.281.01 | Kommunale Kulturförderung, Kulturveranstaltungen |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Konzeption, Planung und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen u. Einwohner, Besucherinnen und Besucher

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,53 (Vorjahr: 0,57)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 2.759,81          | 2.900          | 3.700          | 3.700           | 3.700           | 3.700           |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00              | 120            | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>2.759,81</b>   | <b>3.020</b>   | <b>3.700</b>   | <b>3.700</b>    | <b>3.700</b>    | <b>3.700</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 34.248,50         | 38.510         | 37.720         | 38.480          | 39.250          | 40.040          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 996,90            | 800            | 1.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 6.070,00          | 6.070          | 6.070          | 6.070           | 6.070           | 6.070           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 2.910,99          | 3.500          | 5.600          | 5.600           | 5.600           | 5.600           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>44.226,39</b>  | <b>48.880</b>  | <b>50.390</b>  | <b>51.150</b>   | <b>51.920</b>   | <b>52.710</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-41.466,58</b> | <b>-45.860</b> | <b>-46.690</b> | <b>-47.450</b>  | <b>-48.220</b>  | <b>-49.010</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-41.466,58</b> | <b>-45.860</b> | <b>-46.690</b> | <b>-47.450</b>  | <b>-48.220</b>  | <b>-49.010</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-41.466,58</b> | <b>-45.860</b> | <b>-46.690</b> | <b>-47.450</b>  | <b>-48.220</b>  | <b>-49.010</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -495,00           | 0              | -2.000         | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-41.961,58</b> | <b>-45.860</b> | <b>-48.690</b> | <b>-49.450</b>  | <b>-50.220</b>  | <b>-51.010</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-41.961,58</b> | <b>-45.860</b> | <b>-48.690</b> | <b>-49.450</b>  | <b>-50.220</b>  | <b>-51.010</b>  |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Zuweisungen vom Land NRW sowie Zuschüsse von übrigen Bereichen im Rahmen "Kulturrucksack NRW" für Projekte zwecks Teilhabe aller Kinder und Jugendlichen an Kunst und Kultur.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Wartungs- und Unterhaltungsaufwendungen für den Konzertflügel im Recker Rathaus.

15 - Transferaufwendungen: Zuschuss zum Instrumentalunterricht laut Ratsbeschluss an den Kulturverein Recke e.V., das Akkordeonorchester, den Musikverein Blau-Weiß-Espel und den Musikzug Recke-Langenacker in Höhe von insgesamt 4.500 €, den Kulturverein für die Abwicklung der Konzerte u. kulturellen Veranstaltungen in Höhe von 1.500 € sowie ein Zuschuss an den Heimatverein in Höhe von 70 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher u. Zeitschriften, Dienstreisen u. sonstige Geschäftskosten (1.600 €), für Beiträge (300 €) an die NRW-Stiftung, an die Heimatgemeinschaften Neukalen und Altwilmsdorf sowie Aufwendungen für Projekte im Rahmen "Kulturrucksack NRW" (3.700 €).

|                |           |                                 |
|----------------|-----------|---------------------------------|
| Produktbereich | 04        | Kultur und Wissenschaft         |
| Produktgruppe  | 04.281    | Heimat- u. sonstige Kunstpflege |
| Produkt        | 04.281.02 | Alte Ruthemühle                 |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

**Beschreibung**

Bereitstellung und Unterhaltung der Ruthemühle für den Heimatverein, für kulturelle und sonstige Veranstaltungen (Trauungen u. a.)

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen u. Einwohner, Besucherinnen und Besucher

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0, (Vorjahr: 0,1)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 8.580,68          | 14.480         | 8.850          | 8.850           | 8.850           | 8.850           |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 20,00             | 300            | 300            | 300             | 300             | 300             |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 0,00              | 300            | 300            | 300             | 300             | 300             |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00              | 35.000         | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>8.600,68</b>   | <b>50.080</b>  | <b>9.450</b>   | <b>9.450</b>    | <b>9.450</b>    | <b>9.450</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 5.939,40          | 4.540          | 4.090          | 4.170           | 4.250           | 4.340           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 34.836,47         | 45.600         | 24.600         | 10.600          | 10.600          | 10.600          |
| 14 - Bilanzzielle Abschreibungen                                                | 11.317,67         | 17.230         | 11.230         | 11.230          | 11.230          | 11.230          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 869,38            | 1.200          | 1.400          | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>52.962,92</b>  | <b>68.570</b>  | <b>41.320</b>  | <b>27.500</b>   | <b>27.580</b>   | <b>27.670</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-44.362,24</b> | <b>-18.490</b> | <b>-31.870</b> | <b>-18.050</b>  | <b>-18.130</b>  | <b>-18.220</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-44.362,24</b> | <b>-18.490</b> | <b>-31.870</b> | <b>-18.050</b>  | <b>-18.130</b>  | <b>-18.220</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-44.362,24</b> | <b>-18.490</b> | <b>-31.870</b> | <b>-18.050</b>  | <b>-18.130</b>  | <b>-18.220</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -3.371,50         | -7.500         | -4.000         | -4.000          | -4.000          | -4.000          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-47.733,74</b> | <b>-25.990</b> | <b>-35.870</b> | <b>-22.050</b>  | <b>-22.130</b>  | <b>-22.220</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-47.733,74</b> | <b>-25.990</b> | <b>-35.870</b> | <b>-22.050</b>  | <b>-22.130</b>  | <b>-22.220</b>  |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Einnahmen für Führungen/Standgelder in der Ruthemühle und Gebühren für die Nutzung der Ruthemühle als Café.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Es werden ggf. Aufwendungen für verbrauchtes Brennholz anteilig zur Hälfte vom Heimatverein Recke erstattet.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Kosten für die Instandhaltung u. bauliche Unterhaltung (16.500 €) einschließlich der vorgesehenen Erneuerung der Heizungssteuerung (12.500 €) und der Anschaffung elektr. Schlüssel (1.500 €), sowie Kosten für Reinigung, Heizung, Energie u. Wasserverbrauch (8.000 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, sonstige Geschäftskosten und Versicherungsbeiträge.

|                |           |                                 |
|----------------|-----------|---------------------------------|
| Produktbereich | 04        | Kultur und Wissenschaft         |
| Produktgruppe  | 04.281    | Heimat- u. sonstige Kunstpflege |
| Produkt        | 04.281.02 | Alte Ruthemühle                 |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                       | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                       | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                          |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):                    | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                                 | 0,00             | 435.000        | 455.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen | 3.669,45         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):                    | 3.669,45         | 435.000        | 455.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:             | -3.669,45        | -435.000       | -455.000       | 0          | 0               | 0               | 0               |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 281.01/0/001  
Alte Ruthemühle - Einrichtungsgegenstände, Betriebs-  
und Geschäftsausstattung

|                                                             |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen     | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                        | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 281.01/1/001  
Alte Ruthemühle - Anlegung eines Parkplatzes und  
einer Ampelanlage

|                                                             |   |      |      |   |   |   |   |      |      |
|-------------------------------------------------------------|---|------|------|---|---|---|---|------|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 0 | 0    | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 0 | -435 | -455 | 0 | 0 | 0 | 0 | -435 | -455 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0 | -435 | -455 | 0 | 0 | 0 | 0 | -435 | -455 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                        | 0 | -435 | -455 | 0 | 0 | 0 | 0 | -435 | -455 |

# Teilergebnisplan 2023

05

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

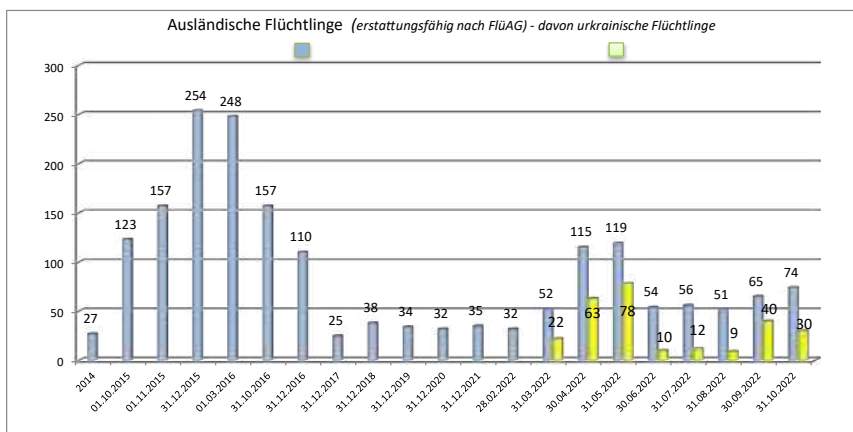
| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022      | Ansatz 2023      | Planung 2024     | Planung 2025     | Planung 2026     |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                 | in EUR              |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                                                                 | 1                   | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 641.417,80          | 494.590          | 566.990          | 554.390          | 551.690          | 550.130          |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                   | 48.232,81           | 24.000           | 24.000           | 24.000           | 24.000           | 24.000           |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 254.048,23          | 275.000          | 447.500          | 447.500          | 447.500          | 447.500          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 29.698,82           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 2.582,00            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>975.979,66</b>   | <b>793.590</b>   | <b>1.038.490</b> | <b>1.025.890</b> | <b>1.023.190</b> | <b>1.021.630</b> |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 306.037,47          | 324.020          | 346.340          | 353.280          | 360.350          | 367.590          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 311.823,17          | 431.000          | 565.000          | 565.000          | 565.000          | 565.000          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 11.684,28           | 12.690           | 21.690           | 21.690           | 21.690           | 20.130           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 634.347,22          | 694.350          | 783.450          | 753.450          | 745.450          | 745.450          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 276.279,20          | 180.300          | 258.900          | 258.900          | 258.900          | 258.900          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>1.540.171,34</b> | <b>1.642.360</b> | <b>1.975.380</b> | <b>1.952.320</b> | <b>1.951.390</b> | <b>1.957.070</b> |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-564.191,68</b>  | <b>-848.770</b>  | <b>-936.890</b>  | <b>-926.430</b>  | <b>-928.200</b>  | <b>-935.440</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-564.191,68</b>  | <b>-848.770</b>  | <b>-936.890</b>  | <b>-926.430</b>  | <b>-928.200</b>  | <b>-935.440</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-564.191,68</b>  | <b>-848.770</b>  | <b>-936.890</b>  | <b>-926.430</b>  | <b>-928.200</b>  | <b>-935.440</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -51.690,52          | -41.360          | -61.320          | -61.760          | -62.210          | -62.670          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-615.882,20</b>  | <b>-890.130</b>  | <b>-998.210</b>  | <b>-988.190</b>  | <b>-990.410</b>  | <b>-998.110</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-615.882,20</b>  | <b>-890.130</b>  | <b>-998.210</b>  | <b>-988.190</b>  | <b>-990.410</b>  | <b>-998.110</b>  |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022   | Ansatz 2023   | VE 2023  | Planung 2024  | Planung 2025  | Planung 2026  |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|
|                                                    | in EUR        |               |               |          |               |               |               |
|                                                    | 1             | 2             | 3             | 4        | 5             | 6             | 7             |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |               |               |               |          |               |               |               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00          | 3.500         | 3.500         | 0        | 3.500         | 3.500         | 3.500         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>0,00</b>   | <b>3.500</b>  | <b>3.500</b>  | <b>0</b> | <b>3.500</b>  | <b>3.500</b>  | <b>3.500</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-3.500</b> | <b>-3.500</b> | <b>0</b> | <b>-3.500</b> | <b>-3.500</b> | <b>-3.500</b> |



|                |           |                                                                  |
|----------------|-----------|------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 05        | Soziale Leistungen                                               |
| Produktgruppe  | 05.312    | Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch |
| Produkt        | 05.312.01 | Grundsicherung und Leistungen nach SGB II                        |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Leistungen zur Eingliederung in Arbeit, Sicherstellung des Lebensunterhalts durch Dienstleistungen, Geld- u. Sachleistungen, Bewilligung/Versagung von Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts (Arbeitslosengeld II und Sozialgeld), Geltendmachung u. Durchsetzung von Erstattungsansprüchen, Rückforderungen, Prüfung u. Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen.

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen u. Einwohner, Hilfesuchende u. Hilfebedürftige

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 2,36 (Vorjahr: 2,36)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 174.000,00         | 165.000         | 165.000         | 165.000         | 165.000         | 165.000         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>174.000,00</b>  | <b>165.000</b>  | <b>165.000</b>  | <b>165.000</b>  | <b>165.000</b>  | <b>165.000</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 155.163,04         | 165.650         | 169.690         | 173.100         | 176.560         | 180.110         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 163.689,89         | 222.000         | 222.000         | 222.000         | 222.000         | 222.000         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 161,20             | 1.400           | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>319.014,13</b>  | <b>389.050</b>  | <b>392.890</b>  | <b>396.300</b>  | <b>399.760</b>  | <b>403.310</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-145.014,13</b> | <b>-224.050</b> | <b>-227.890</b> | <b>-231.300</b> | <b>-234.760</b> | <b>-238.310</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-145.014,13</b> | <b>-224.050</b> | <b>-227.890</b> | <b>-231.300</b> | <b>-234.760</b> | <b>-238.310</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-145.014,13</b> | <b>-224.050</b> | <b>-227.890</b> | <b>-231.300</b> | <b>-234.760</b> | <b>-238.310</b> |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-145.014,13</b> | <b>-224.050</b> | <b>-227.890</b> | <b>-231.300</b> | <b>-234.760</b> | <b>-238.310</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-145.014,13</b> | <b>-224.050</b> | <b>-227.890</b> | <b>-231.300</b> | <b>-234.760</b> | <b>-238.310</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Im Rahmen der Gewährung von Leistungen nach dem SGB II hat der Kreis Steinfurt die Aufgaben des sogenannten persönlichen Ansprechpartners (zuständig insbesondere für die Leistungsgewährung) an die Gemeinde delegiert. Die hiermit verbundenen Personal- und Sachkosten für den Bundesanteil der Hilfe werden vom Bund erstattet.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Berücksichtigt werden Aufwendungen aus der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft in Höhe von 220.000 €. Zudem sind Bewirtschaftungskosten in Höhe von 2.000 € vorgesehen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, Dienstreisen, aber auch Gerichts-, Prozess- u. ähnliche Kosten sowie sonstige Geschäftskosten.

|                       |                  |                             |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen          |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.313</b>    | Leistungen für Asylbewerber |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.313.01</b> | Hilfe nach dem AsylbLG      |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Sicherstellung des notwendigen Bedarfs, Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft u. Geburt und sonstige unerlässliche Leistungen, Bewilligung/Versagung, Bereitstellung von Arbeitsangelegenheiten, Geltendmachung u. Durchsetzung von Leistungsansprüchen, Rückforderungen, Prüfung u. Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen, Antragsaufnahme und Weiterleitung

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Asylbewerberinnen u. Asylbewerber, geduldete Ausländerinnen u. Ausländer, Flüchtlinge

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,56 (Vorjahr: 1,56)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 446.481,14         | 309.000         | 378.300         | 365.700         | 363.000         | 363.000         |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                   | 48.232,81          | 24.000          | 24.000          | 24.000          | 24.000          | 24.000          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 29.698,82          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 2.582,00           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>526.994,77</b>  | <b>333.000</b>  | <b>402.300</b>  | <b>389.700</b>  | <b>387.000</b>  | <b>387.000</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 57.972,94          | 89.570          | 105.630         | 107.740         | 109.890         | 112.090         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 626.497,22         | 686.500         | 775.500         | 745.500         | 737.500         | 737.500         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 110.642,90         | 1.200           | 1.200           | 700             | 700             | 700             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>795.113,06</b>  | <b>777.270</b>  | <b>882.330</b>  | <b>853.940</b>  | <b>848.090</b>  | <b>850.290</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-268.118,29</b> | <b>-444.270</b> | <b>-480.030</b> | <b>-464.240</b> | <b>-461.090</b> | <b>-463.290</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-268.118,29</b> | <b>-444.270</b> | <b>-480.030</b> | <b>-464.240</b> | <b>-461.090</b> | <b>-463.290</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-268.118,29</b> | <b>-444.270</b> | <b>-480.030</b> | <b>-464.240</b> | <b>-461.090</b> | <b>-463.290</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -41.673,09         | -40.040         | -59.910         | -60.330         | -60.760         | -61.200         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-309.791,38</b> | <b>-484.310</b> | <b>-539.940</b> | <b>-524.570</b> | <b>-521.850</b> | <b>-524.490</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-309.791,38</b> | <b>-484.310</b> | <b>-539.940</b> | <b>-524.570</b> | <b>-521.850</b> | <b>-524.490</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Es handelt sich um Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) seitens des Landes für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen. Die Kommunen erhalten je Flüchtling/Asylsuchenden eine Pauschale von mtl. 875 € (bis 2021 mtl. 866 €). Angenommen werden im Durchschnitt 36 erstattungsfähige Personen = rd. 378.000 € p.a., 3,83 % Verw.Kosten sind abzuziehen und im Produkt 05.315.01 zu veranschlagen. Zudem wird in 2023 mit Erträgen aus den vom Bund gewährten Pauschalen für flüchtlingsbezogene Zwecke der Länder (§ 17 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW) gerechnet. Über die Verwendung und Weitergabe der Mittel entscheidet das Land NRW. Für das Jahr 2023 werden Erträge in Höhe von 15.300 € erwartet.

03 - Sonstige Transfererträge: Im Zusammenhang mit der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG (Asylbewerberleistungsgesetz) ergeben sich im Einzelfall Erstattungsansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagentur, Krankenkassen) und Erstattungen der Krankenhilfe aus dem Solidarfonds im Kreis Steinfurt.

15 - Transferaufwendungen: Für soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen, Leistungen aus dem Bildungspaket "Bildungs- und Teilhabeleistungen" und sonstige soziale Leistungen im Bereich „Asyl“ wird eine Gesamtsumme von insgesamt 775.500 € kalkuliert. Im Detail wurden veranschlagt:

Leistungen nach dem AsylbLG - Leistungen für Bildung und Teilhabe: 13.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Hilfe zum Lebensunterhalt - § 2 AsylbLG: 360.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Sofortzuschlag - § 16 AsylbLG: 8.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Sachleistungen - § 3 AsylbLG: 500 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse - § 3 AsylbLG: 30.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Geldleistungen für den Lebensunterhalt - § 3 AsylbLG: 32.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Kosten der Unterkunft - § 3, 1a AsylbLG (PG 202,203): 36.000€,

Leistungen nach dem AsylbLG - Kosten der Unterkunft - § 2 AsylbLG (PG 201): 150.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft u. Geburt - § 2 AsylbLG: 5.000 €,

Leistungen an den Solidarfonds Krankenhilfe: 120.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Arbeitsangelegenheiten - § 5 AsylbLG: 4.000 €,

Leistungen nach dem AsylbLG - Geldleistungen - § 6 AsylbLG: 17.000 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, Dienstreisen, aber auch Gerichts-, Prozess- u. ähnliche Kosten.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlag und der anteiligen TUIV-Sachkosten nach KGSt.

## Produkt

05.315.01

|                       |                  |                                                                     |
|-----------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                                                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.315</b>    | Soziale Einrichtungen                                               |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.315.01</b> | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber |

### verantwortlich

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

### Beschreibung

Unterbringung von Obdachlosen, Flüchtlingen und Aussiedlern in Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünften und Übergangsheimen, Einweisung von Wohnungslosen, Unterhaltung/Bewirtschaftung der angemieteten und gemeindlichen Unterkünfte

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Asylbewerberinnen u. Asylbewerber, geduldete Ausländerinnen u. Ausländer, Flüchtlinge  
Obdachlose, Aussiedlerinnen u. Aussiedler

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,07 (Vorjahr: 0,07)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 14.039,46         | 13.700          | 16.700          | 16.700          | 16.700          | 15.140          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 254.048,23        | 275.000         | 447.500         | 447.500         | 447.500         | 447.500         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>268.087,69</b> | <b>288.700</b>  | <b>464.200</b>  | <b>464.200</b>  | <b>464.200</b>  | <b>462.640</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 26.079,64         | 3.720           | 4.170           | 4.250           | 4.340           | 4.430           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 148.133,28        | 209.000         | 343.000         | 343.000         | 343.000         | 343.000         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 1.709,28          | 2.710           | 11.710          | 11.710          | 11.710          | 10.150          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 165.210,01        | 177.000         | 255.700         | 256.200         | 256.200         | 256.200         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>341.132,21</b> | <b>392.430</b>  | <b>614.580</b>  | <b>615.160</b>  | <b>615.250</b>  | <b>613.780</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-73.044,52</b> | <b>-103.730</b> | <b>-150.380</b> | <b>-150.960</b> | <b>-151.050</b> | <b>-151.140</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-73.044,52</b> | <b>-103.730</b> | <b>-150.380</b> | <b>-150.960</b> | <b>-151.050</b> | <b>-151.140</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-73.044,52</b> | <b>-103.730</b> | <b>-150.380</b> | <b>-150.960</b> | <b>-151.050</b> | <b>-151.140</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -10.017,43        | -1.320          | -1.410          | -1.430          | -1.450          | -1.470          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-83.061,95</b> | <b>-105.050</b> | <b>-151.790</b> | <b>-152.390</b> | <b>-152.500</b> | <b>-152.610</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-83.061,95</b> | <b>-105.050</b> | <b>-151.790</b> | <b>-152.390</b> | <b>-152.500</b> | <b>-152.610</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und der Vereinnahmung allgemeiner Pauschalen (1.700 €). Zudem werden für die vorläufige Unterbringung von Flüchtlingen, Aussiedlern und Asylbewerbern Aufwandsentschädigungen vom Land geleistet. Die Kommunen erhalten je Flüchtling/Asylsuchenden eine Pauschale von mtl. 875 € (bisher 866 €). Angenommen werden im Durchschnitt 36 erstattungsfähige Personen = rd. 378.000 € p.a. (vgl. Produkt 05.313.01). 3,83 % Verw.Kosten sind davon abzuziehen und hier im Produkt in Höhe von 15.000 € zu veranschlagen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Mieten incl. Nebenkosten, Nutzungsentschädigungen für angemieteten Wohnraum für Flüchtlinge, Asylsuchende und Obdachlose.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Instandhaltung u. bauliche Unterhaltung von angemietetem Wohnraum, für Bewirtschaftungskosten, Strom-/Wasser-/Heizkosten sowie für die Unterhaltung der Einrichtung.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für die Anmietung von Wohnraum für Flüchtlinge, Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber (250.000 €) und Aufwendungen für sonstige Geschäftskosten und Versicherungen (5.700 €).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlag und der anteiligen TUIV-Sachkosten nach KGSt.

## Produkt

05.315.01

|                |           |                                                                     |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 05        | Soziale Leistungen                                                  |
| Produktgruppe  | 05.315    | Soziale Einrichtungen                                               |
| Produkt        | 05.315.01 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                                    | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                                    | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):                 | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00          | 3.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):                 | 0,00          | 3.500       | 3.500       | 0       | 3.500        | 3.500        | 3.500        |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:          | 0,00          | -3.500      | -3.500      | 0       | -3.500       | -3.500       | -3.500       |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 315.01/1/001  
Ausstattung der Asylbewerber-/Flüchtlingsunterkünfte -  
Einrichtungsgegenstände

|                                                         |   |    |    |   |    |    |    |     |     |
|---------------------------------------------------------|---|----|----|---|----|----|----|-----|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0  | 0 | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 0 | -4 | -4 | 0 | -4 | -4 | -4 | -16 | -30 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -4 | -4 | 0 | -4 | -4 | -4 | -16 | -30 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -4 | -4 | 0 | -4 | -4 | -4 | -16 | -30 |

|                       |                  |                                                    |
|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>05</b>        | Soziale Leistungen                                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>05.331</b>    | Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege |
| <b>Produkt</b>        | <b>05.331.01</b> | Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Förderung und Bezuschussung anderer Träger der Wohlfahrtspflege

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen u. Einwohner, Hilfesuchende u. Hilfebedürftige, Vereine u. Verbände

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: -

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 6.897,20          | 6.890          | 6.990          | 6.990           | 6.990           | 6.990           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>6.897,20</b>   | <b>6.890</b>   | <b>6.990</b>   | <b>6.990</b>    | <b>6.990</b>    | <b>6.990</b>    |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | 9.975,00          | 9.980          | 9.980          | 9.980           | 9.980           | 9.980           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                           | 7.850,00          | 7.850          | 7.950          | 7.950           | 7.950           | 7.950           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>17.825,00</b>  | <b>17.830</b>  | <b>17.930</b>  | <b>17.930</b>   | <b>17.930</b>   | <b>17.930</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-10.927,80</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-10.927,80</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-10.927,80</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-10.927,80</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-10.927,80</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b> | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  | <b>-10.940</b>  |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (290 €) und Zuweisungen für Integrationsaufwendungen (6.700 €) u. a. aus dem Landesprogramm "Komm-an-NRW".

15 - Transferaufwendungen: Es handelt sich um folgende Zuschüsse: DRK Recke und Steinbeck (900 €), Club der Behinderten und ihrer Freunde (150 €), Verein Sorgen-telefon e.V. Ibbenbüren (200 €). Für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Integration von Flüchtlingen, einschließlich der Zuwendungen an das Bündnis für Flüchtlinge, werden 6.700 € veranschlagt.

|                |           |                                                        |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 05        | Soziale Leistungen                                     |
| Produktgruppe  | 05.333    | Grundsicherung im Alter u. b. Erwerbsminderung SGB XII |
| Produkt        | 05.333.01 | Grundsicherung und Leistungen nach SGB XII             |

**verantwortlich**

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

**Beschreibung**

Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und Gewährung von Hilfen in verschiedensten Lebenslagen durch finanzielle Mittel u. persönliche Hilfen, Bewilligung/Versagung von Hilfen, Durchsetzung von Erstattungsansprüchen, Kostenersatz, Rückforderungen, Prüfung u. Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen, Antragsannahme u. -weiterleitung an andere Sozialleistungsträger.

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Hilfesuchende u. Hilfebedürftige

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,29 (Vorjahr: 0,29)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 10 = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 20.894,31        | 21.250         | 21.860         | 22.300          | 22.750          | 23.210          |
| 17 = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | 20.894,31        | 21.250         | 21.860         | 22.300          | 22.750          | 23.210          |
| 18 = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | -20.894,31       | -21.250        | -21.860        | -22.300         | -22.750         | -23.210         |
| 21 = <b>Finanzergebnis</b>                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | -20.894,31       | -21.250        | -21.860        | -22.300         | -22.750         | -23.210         |
| 25 = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = <b>Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | -20.894,31       | -21.250        | -21.860        | -22.300         | -22.750         | -23.210         |
| 29 = <b>Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | -20.894,31       | -21.250        | -21.860        | -22.300         | -22.750         | -23.210         |
| 31 = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | -20.894,31       | -21.250        | -21.860        | -22.300         | -22.750         | -23.210         |

## Produkt

05.351.01

|                |           |                             |
|----------------|-----------|-----------------------------|
| Produktbereich | 05        | Soziale Leistungen          |
| Produktgruppe  | 05.351    | Sonstige soziale Leistungen |
| Produkt        | 05.351.01 | Sonstige soziale Leistungen |

### verantwortlich

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

### Beschreibung

Beratung über verschiedenste soziale Leistungen, Aufnahme/Weiterleitung von Anträgen bzw. Entscheidung über Anträge, z. B. Rentenangelegenheiten, Gewährung von Wohngeld, Rundfunkgebührenbefreiung, Erziehungsgeld, Schwerbehindertenangelegenheiten u. a.

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Hilfesuchende und Hilfebedürftige, Mieter von Wohnraum, Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,79 (Vorjahr: 0,67)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 10 = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 45.927,54        | 43.830         | 44.990         | 45.890          | 46.810          | 47.750          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 265,09           | 700            | 800            | 800             | 800             | 800             |
| 17 = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | 46.192,63        | 44.530         | 45.790         | 46.690          | 47.610          | 48.550          |
| 18 = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | -46.192,63       | -44.530        | -45.790        | -46.690         | -47.610         | -48.550         |
| 21 = <b>Finanzergebnis</b>                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | -46.192,63       | -44.530        | -45.790        | -46.690         | -47.610         | -48.550         |
| 25 = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = <b>Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | -46.192,63       | -44.530        | -45.790        | -46.690         | -47.610         | -48.550         |
| 29 = <b>Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | -46.192,63       | -44.530        | -45.790        | -46.690         | -47.610         | -48.550         |
| 31 = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | -46.192,63       | -44.530        | -45.790        | -46.690         | -47.610         | -48.550         |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, Dienstreisen, Gerichts-, Prozess- u. ähnliche Kosten sowie sonstige Geschäftskosten in den Bereichen Wohngeldgewährung, Rentenangelegenheiten, Erziehungsgeld usw.

Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023   | Planung<br>2024  | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                  |                  |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3                | 4                | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 51.096,62          | 62.820          | 120.080          | 124.980          | 125.550         | 124.990         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 203.248,76         | 201.500         | 214.000          | 239.000          | 340.000         | 340.000         |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 5.514,44           | 30.000          | 30.000           | 30.000           | 30.000          | 30.000          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>259.859,82</b>  | <b>294.320</b>  | <b>364.080</b>   | <b>393.980</b>   | <b>495.550</b>  | <b>494.990</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 101.574,31         | 98.070          | 100.630          | 102.640          | 104.700         | 106.800         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 30.020,23          | 43.600          | 84.600           | 84.600           | 84.600          | 84.600          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 33.362,22          | 50.020          | 126.040          | 160.060          | 160.630         | 160.070         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 375.092,02         | 421.620         | 574.520          | 482.020          | 502.020         | 527.020         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 130.539,57         | 73.200          | 243.700          | 276.200          | 76.200          | 76.200          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>670.588,35</b>  | <b>686.510</b>  | <b>1.129.490</b> | <b>1.105.520</b> | <b>928.150</b>  | <b>954.690</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-410.728,53</b> | <b>-392.190</b> | <b>-765.410</b>  | <b>-711.540</b>  | <b>-432.600</b> | <b>-459.700</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-410.728,53</b> | <b>-392.190</b> | <b>-765.410</b>  | <b>-711.540</b>  | <b>-432.600</b> | <b>-459.700</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-410.728,53</b> | <b>-392.190</b> | <b>-765.410</b>  | <b>-711.540</b>  | <b>-432.600</b> | <b>-459.700</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -57.860,84         | -75.500         | -80.000          | -80.000          | -80.000         | -80.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-468.589,37</b> | <b>-467.690</b> | <b>-845.410</b>  | <b>-791.540</b>  | <b>-512.600</b> | <b>-539.700</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-468.589,37</b> | <b>-467.690</b> | <b>-845.410</b>  | <b>-791.540</b>  | <b>-512.600</b> | <b>-539.700</b> |

## Teilfinanzplan 2023

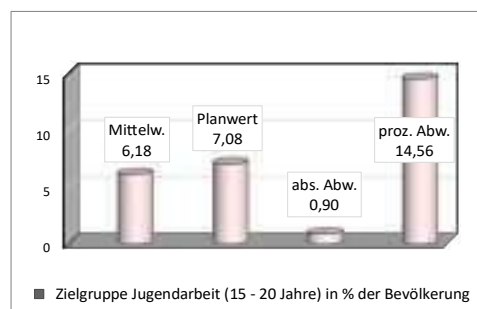
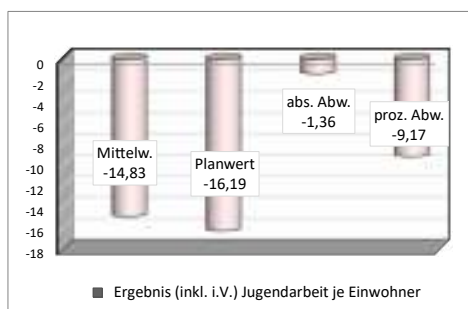
## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | VE<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR             |                   |                   |            |                   |                 |                 |
|                                                    | 1                  | 2                 | 3                 | 4          | 5                 | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                    |                   |                   |            |                   |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00               | 640.000           | 200.000           | 0          | 673.700           | 449.100         | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>0,00</b>        | <b>640.000</b>    | <b>200.000</b>    | <b>0</b>   | <b>673.700</b>    | <b>449.100</b>  | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 620.243,32         | 1.822.000         | 3.905.000         | 0          | 4.510.000         | 10.000          | 10.000          |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00               | 251.000           | 0                 | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>620.243,32</b>  | <b>2.073.000</b>  | <b>3.905.000</b>  | <b>0</b>   | <b>4.510.000</b>  | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-620.243,32</b> | <b>-1.433.000</b> | <b>-3.705.000</b> | <b>0</b>   | <b>-3.836.300</b> | <b>439.100</b>  | <b>-10.000</b>  |



|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe  | 06.362    | Jugendarbeit                       |
| Produkt        | 06.362.01 | Jugendarbeit                       |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Förderung der Entwicklung von jungen Menschen außerhalb von Schule und Familie, in Gruppen und Verbänden, Unterstützung durch Bezuschussung, Offene Jugendarbeit

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Eltern/Erziehungsberechtigte, Jugendliche, Gruppen, Vereine u. Verbände, Träger der Kinder- u. Jugendarbeit

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,91 (Vorjahr: 0,91)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2              | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 24.911,33          | 24.500         | 27.000          | 27.000          | 27.000          | 27.000          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 5.514,44           | 30.000         | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>30.425,77</b>   | <b>54.500</b>  | <b>57.000</b>   | <b>57.000</b>   | <b>57.000</b>   | <b>57.000</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 39.662,32          | 58.790         | 60.570          | 61.780          | 63.020          | 64.280          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 3.309,56           | 5.500          | 6.500           | 6.500           | 6.500           | 6.500           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 109.162,27         | 81.620         | 81.620          | 81.620          | 81.620          | 81.620          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 0,00               | 1.000          | 10.700          | 10.700          | 10.700          | 10.700          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>152.134,15</b>  | <b>146.910</b> | <b>159.390</b>  | <b>160.600</b>  | <b>161.840</b>  | <b>163.100</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-121.708,38</b> | <b>-92.410</b> | <b>-102.390</b> | <b>-103.600</b> | <b>-104.840</b> | <b>-106.100</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-121.708,38</b> | <b>-92.410</b> | <b>-102.390</b> | <b>-103.600</b> | <b>-104.840</b> | <b>-106.100</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-121.708,38</b> | <b>-92.410</b> | <b>-102.390</b> | <b>-103.600</b> | <b>-104.840</b> | <b>-106.100</b> |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-121.708,38</b> | <b>-92.410</b> | <b>-102.390</b> | <b>-103.600</b> | <b>-104.840</b> | <b>-106.100</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-121.708,38</b> | <b>-92.410</b> | <b>-102.390</b> | <b>-103.600</b> | <b>-104.840</b> | <b>-106.100</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

Förderung der offenen und verbandlichen Jugendarbeit. Grundlage sind Beschlüsse des Rates. Die offene Jugendarbeit wird in der Trägerschaft der Katholischen Kirchengemeinden Recke u. Steinbeck und der Evangelischen Kirchengemeinde Recke wahrgenommen. Die politische Gemeinde refinanziert unter Berücksichtigung von Eigenanteilen der Träger die entstehenden Personalkosten, Sachkosten und Kosten der Unterhaltung von für die Offene Jugendarbeit genutzten Gebäudeanteilen. Die verbandliche Arbeit wird durch einen Zuschuss an den Gemeindejugendring gefördert. Das Jugendamt des Kreises gewährt der Gemeinde Recke einen Zuschuss. 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Zuweisung des Kreises zu den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit" (20.000 €). Für das Projekt "Kinderstadt" wird eine Zuweisung vom Kreis in Höhe von 7.000 € erwartet.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Im Rahmen einer Vereinbarung mit der Katholischen Kirchengemeinde werden die Kosten für eine halbe Stelle im Diözesanjugendheim erstattet. Die Personalkosten werden durch die Gemeinde abgerechnet. Es ist von einer Erstattung in Höhe von ca. 30.000 € auszugehen und auch für die Folgejahre zu erwarten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Anteilige Instandhaltungs-, Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten für den Jugendtreff Obersteinbeck.

15 - Transferaufwendungen: Anteilige Kosten "Offene Jugendarbeit" 70.000 €, Zuschuss an den Gemeindejugendring 10.000 € (gem. Ratsbeschluss vom 25.02.2021 von 7.000 € auf 10.000 € erhöht) und der Zuschuss zu den Betriebskosten der Jugendheime 1.620 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für sonstige Geschäftskosten (200 €) und Kosten für Ferienfreizeitmaßnahmen (500 €). Für das Projekt "Kinderstadt" werden 10.000 € p.a. veranschlagt.

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe  | 06.365    | Tageseinrichtungen für Kinder      |
| Produkt        | 06.365.01 | Tageseinrichtungen für Kinder      |

**verantwortlich**

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

**Beschreibung**

Sicherstellung des Anspruches auf einen Kindergartenplatz, Förderung durch Betriebskostenzuschüsse, Erhebung von Elternbeiträgen

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Eltern/Erziehungsberechtigte, Kinder, Träger von Kindergärten, Tageseinrichtungen

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,58 (Vorjahr: 0,60)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| in EUR                                                                          |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 18.589,00          | 29.770          | 30.610          | 36.110          | 36.110          | 36.110          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 203.248,76         | 201.500         | 214.000         | 239.000         | 340.000         | 340.000         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>221.837,76</b>  | <b>231.270</b>  | <b>244.610</b>  | <b>275.110</b>  | <b>376.110</b>  | <b>376.110</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 54.390,03          | 35.000          | 35.640          | 36.350          | 37.080          | 37.830          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 15.520,75          | 23.000          | 38.000          | 38.000          | 38.000          | 38.000          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 25.765,93          | 41.460          | 52.360          | 86.980          | 86.980          | 86.980          |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 265.929,75         | 340.000         | 492.900         | 400.400         | 420.400         | 445.400         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 129.420,84         | 71.000          | 231.800         | 264.300         | 64.300          | 64.300          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>491.027,30</b>  | <b>510.460</b>  | <b>850.700</b>  | <b>826.030</b>  | <b>646.760</b>  | <b>672.510</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-269.189,54</b> | <b>-279.190</b> | <b>-606.090</b> | <b>-550.920</b> | <b>-270.650</b> | <b>-296.400</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-269.189,54</b> | <b>-279.190</b> | <b>-606.090</b> | <b>-550.920</b> | <b>-270.650</b> | <b>-296.400</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-269.189,54</b> | <b>-279.190</b> | <b>-606.090</b> | <b>-550.920</b> | <b>-270.650</b> | <b>-296.400</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -4.164,84          | -4.000          | -10.000         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-273.354,38</b> | <b>-283.190</b> | <b>-616.090</b> | <b>-560.920</b> | <b>-280.650</b> | <b>-306.400</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-273.354,38</b> | <b>-283.190</b> | <b>-616.090</b> | <b>-560.920</b> | <b>-280.650</b> | <b>-306.400</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Die zu erwartenden Mieterträge einschl. Nebenkosten unterteilen sich wie folgt: 1.) Kindergarten "Die Arche", Kreuzkrug 3: 75.000 € p.a.; 2.) CJD Kindertagesstätte, Brookweg 22 (alte Elisabethschule): 99.000 € p.a.; 3.) Kindertagesstätte Bärenhöhle e.V.: 40.000 € p.a., Kindergarten "St. Marien" Steinbeck 25.000 € im Jahr 2024 25.000 €, ab 2025 100.000 € p.a.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen "Die Arche" Kreuzkrug 3 und CJD Kindertagesstätte (alte Elisabethschule).

15 - Transferaufwendungen: Die Gemeinde gewährt auf der Grundlage von Beschlüssen des Rates und der mit den Trägern der Kindertageseinrichtungen geschlossenen Verträge Zuschüsse zu den jährlichen Betriebskosten. Grundlage hierfür sind die Bewilligungsbescheide des Kreisjugendamtes. Es handelt sich um Betriebskostenzuschüsse (440.400 €) für das Familienzentrum St.-Dionysius Recke, den Kindergarten "Die Arche", der CJD-Kindertagesstätte "Elisabeth-Kindergarten", den Kindergarten St.-Marien Steinbeck, den Kindergarten St.-Martin Obersteinbeck, den Ev. Kindergarten "Die kleinen Propheten", den "Sonnenschein-Kindergarten" Recke-Espel, die Kindertagesstätte Bärenhöhle e.V., den Kindergarten St.-Marien Schlickelde sowie Zuwendungen an Tagespflegeeinrichtungen. Zusätzlich werden Kosten für Ersteinrichtungen und Ausstattung zusätzlicher Kindergartenplätze veranschlagt (KiGa St.Marien Steinbeck, 4. u. 5. Gruppe 35.000 €, KiTa "Die Arche", 4. Gruppe 17.500 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Hier sind Aufwendungen aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen zu veranschlagen, die sich wie folgt aufteilen:

1.) Erbbauzinsen für den Kindergarten "Die Arche", Kreuzkrug 3: 3.900 € p.a.; 2.) Erbbauzinsen für die CJD Kindertagesstätte, Brookweg 22 (Elisabethschule): 13.300 € p.a.; 3.) Mieten und Pacht für die Kindertagesstätte Bärenhöhle e.V.: 40.000 € p.a.. Zudem sind Kosten für Versicherungen, Bürobedarf sowie sonstige Geschäftskosten (14.600 € p.a.) anzusetzen. Für das benötigte temporäre KiTa "Die Arche"-Gebäude in Modulbauweise sind im Jahr 2023 zusätzlich 160.000 €, im Jahr 2024 200.000 € aufzuwenden.

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe  | 06.365    | Tageseinrichtungen für Kinder      |
| Produkt        | 06.365.01 | Tageseinrichtungen für Kinder      |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | VE<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| in EUR                                                |                    |                   |                   |            |                   |                 |                 |
|                                                       | 1                  | 2                 | 3                 | 4          | 5                 | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                          |                    |                   |                   |            |                   |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen     | 0,00               | 640.000           | 200.000           | 0          | 673.700           | 449.100         | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>             | <b>0,00</b>        | <b>640.000</b>    | <b>200.000</b>    | <b>0</b>   | <b>673.700</b>    | <b>449.100</b>  | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                                 | 607.125,93         | 1.760.000         | 3.800.000         | 0          | 4.500.000         | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen | 0,00               | 251.000           | 0                 | 0          | 0                 | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>             | <b>607.125,93</b>  | <b>2.011.000</b>  | <b>3.800.000</b>  | <b>0</b>   | <b>4.500.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>      | <b>-607.125,93</b> | <b>-1.371.000</b> | <b>-3.600.000</b> | <b>0</b>   | <b>-3.826.300</b> | <b>449.100</b>  | <b>0</b>        |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 365.01/2/001  
Einrichtung zusätzlicher Kindergartenplätze - CJD  
Kindergarten

|                                                                     |             |          |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -607        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-607</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                        | <b>-607</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Maßnahme: 365.01/2/002  
Neubau KiGa St.Marien Steinbeck für die Bereitstellung  
zusätzlicher Kindergartenplätze

|                                                                     |          |               |               |          |               |          |          |               |               |
|---------------------------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|----------|----------|---------------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 0        | 440           | 0             | 0        | 461           | 0        | 0        | 0             | 461           |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | <b>0</b> | <b>440</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>461</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>461</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0        | -1.640        | -1.800        | 0        | -2.000        | 0        | 0        | -1.640        | -5.440        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-1.640</b> | <b>-1.800</b> | <b>0</b> | <b>-2.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1.640</b> | <b>-5.440</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                        | <b>0</b> | <b>-1.200</b> | <b>-1.800</b> | <b>0</b> | <b>-1.539</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1.640</b> | <b>-4.979</b> |

Maßnahme: 365.01/2/003  
Umbau/Erweiterung der KiTa „Die Arche“ für die Bereitstellung  
zusätzlicher Kindergartenplätze

|                                                                     |          |             |               |          |               |            |          |             |               |
|---------------------------------------------------------------------|----------|-------------|---------------|----------|---------------|------------|----------|-------------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 0        | 0           | 0             | 0        | 213           | 449        | 0        | 0           | 662           |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>213</b>    | <b>449</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>662</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0        | -120        | -2.000        | 0        | -2.500        | 0          | 0        | -120        | -4.620        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-120</b> | <b>-2.000</b> | <b>0</b> | <b>-2.500</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>-120</b> | <b>-4.620</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                        | <b>0</b> | <b>-120</b> | <b>-2.000</b> | <b>0</b> | <b>-2.287</b> | <b>449</b> | <b>0</b> | <b>-120</b> | <b>-3.958</b> |

## Produkt

06.365.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe  | 06.365    | Tageseinrichtungen für Kinder      |
| Produkt        | 06.365.01 | Tageseinrichtungen für Kinder      |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 365.01/3/001

Einbau stationärer raumluftechnischer Anlagen in der  
CJD Kindertagesstätte Recke im Rahmen der  
Bundesförderung Corona-gerechte stationäre  
raumluftechnische Anlagen

|                                                                |          |             |            |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 200         | 200        | 0        | 0        | 0        | 0        | 200         | 200         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>200</b>  | <b>200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>200</b>  | <b>200</b>  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -251        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | -251        | -251        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-251</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-251</b> | <b>-251</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-51</b>  | <b>200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-51</b>  | <b>-51</b>  |

## Produkt

06.366.01

|                |           |                                        |
|----------------|-----------|----------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe     |
| Produktgruppe  | 06.366    | Einrichtungen der Jugendarbeit         |
| Produkt        | 06.366.01 | Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze |

#### verantwortlich

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

#### Beschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Spielplätzen, Bolzplätzen und anderen Freizeiteinrichtungen.

#### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

#### Zielgruppe

Eltern/Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche

#### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,06 (Vorjahr: 0,06)

|                |           |                                        |
|----------------|-----------|----------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe     |
| Produktgruppe  | 06.366    | Einrichtungen der Jugendarbeit         |
| Produkt        | 06.366.01 | Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze |

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 7.596,29          | 8.550          | 62.470          | 61.870          | 62.440          | 61.880          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>7.596,29</b>   | <b>8.550</b>   | <b>62.470</b>   | <b>61.870</b>   | <b>62.440</b>   | <b>61.880</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 7.521,96          | 4.280          | 4.420           | 4.510           | 4.600           | 4.690           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 11.189,92         | 15.100         | 40.100          | 40.100          | 40.100          | 40.100          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 7.596,29          | 8.560          | 73.680          | 73.080          | 73.650          | 73.090          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 1.118,73          | 1.200          | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>27.426,90</b>  | <b>29.140</b>  | <b>119.400</b>  | <b>118.890</b>  | <b>119.550</b>  | <b>119.080</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-19.830,61</b> | <b>-20.590</b> | <b>-56.930</b>  | <b>-57.020</b>  | <b>-57.110</b>  | <b>-57.200</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-19.830,61</b> | <b>-20.590</b> | <b>-56.930</b>  | <b>-57.020</b>  | <b>-57.110</b>  | <b>-57.200</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-19.830,61</b> | <b>-20.590</b> | <b>-56.930</b>  | <b>-57.020</b>  | <b>-57.110</b>  | <b>-57.200</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -53.696,00        | -71.500        | -70.000         | -70.000         | -70.000         | -70.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-73.526,61</b> | <b>-92.090</b> | <b>-126.930</b> | <b>-127.020</b> | <b>-127.110</b> | <b>-127.200</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-73.526,61</b> | <b>-92.090</b> | <b>-126.930</b> | <b>-127.020</b> | <b>-127.110</b> | <b>-127.200</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Instandhaltung, bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Spiel- u. Bolzplätze (20.100 €) und des Motorik-Fun-Parks (20.000 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen aus Pachten für die Bolzplatzflächen in Espel und Obersteinbeck.

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|--------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                  | in EUR            |                |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                  | 1                 | 2              | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                   |                |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 13.117,39         | 62.000         | 105.000         | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>13.117,39</b>  | <b>62.000</b>  | <b>105.000</b>  | <b>0</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>-13.117,39</b> | <b>-62.000</b> | <b>-105.000</b> | <b>0</b>   | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |

### Erläuterung zur Finanzplanung

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen: Bedarfsweise Neu- bzw. Ersatzbeschaffung abgängiger, nicht mehr wirtschaftlich reparabler Spielgeräte: Trampolin SP Maiwiese 4.500 €, Trampolin SP Knappenweg 4.500 €, allg. Neuanschaffungen 15.000 €, SP Amselweg 2 Fussballtore 2.600 €, Ballfangzaun 19.000 € (nur mit Zustimmung der Nachbarschaft!), Neugestaltung öffentl. Spielplatz Steinbeck und Schaffung Aufenthaltsqualität im Bereich KiTa Steinbeck (25.000 €), Neu-/Umgestaltung Spielplatz Espel (30.000 €), Skateranlage Steinbeck (5.000 €).

|                |           |                                        |
|----------------|-----------|----------------------------------------|
| Produktbereich | 06        | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe     |
| Produktgruppe  | 06.366    | Einrichtungen der Jugendarbeit         |
| Produkt        | 06.366.01 | Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 366.01/1/001  
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen -  
Einrichtung von Kinderspielplätzen

|                                                         |     |     |      |   |     |     |     |      |      |
|---------------------------------------------------------|-----|-----|------|---|-----|-----|-----|------|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0   | 0   | 0    | 0 | 0   | 0   | 0   | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | -13 | -62 | -100 | 0 | -10 | -10 | -10 | -170 | -255 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -13 | -62 | -100 | 0 | -10 | -10 | -10 | -170 | -255 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | -13 | -62 | -100 | 0 | -10 | -10 | -10 | -170 | -255 |

Maßnahme: 366.01/1/003  
Skateranlage Steinbeck

|                                                         |   |   |    |   |   |   |   |   |    |
|---------------------------------------------------------|---|---|----|---|---|---|---|---|----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 |

## Teilergebnisplan 2023

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 10 = Ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                   | 170.128,00       | 173.000        | 175.000        | 175.000         | 175.000         | 175.000         |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                               | 170.128,00       | 173.000        | 175.000        | 175.000         | 175.000         | 175.000         |
| 18 = Ordentliches Ergebnis                                                  | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 21 = Finanzergebnis                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                            | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis<br>(vor interner Leistungsverrechnung)                        | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |

## Produkt

07.411.01

|                |           |                    |
|----------------|-----------|--------------------|
| Produktbereich | 07        | Gesundheitsdienste |
| Produktgruppe  | 07.411    | Krankenhäuser      |
| Produkt        | 07.411.01 | Krankenhausumlage  |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

### Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde zur Krankenhausfinanzierung

### Auftragsgrundlage

Bundes- u. Landesgesetze, Satzungen, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

beteiligte Behörden

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: -

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 10 = Ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                   | 170.128,00       | 173.000        | 175.000        | 175.000         | 175.000         | 175.000         |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                               | 170.128,00       | 173.000        | 175.000        | 175.000         | 175.000         | 175.000         |
| 18 = Ordentliches Ergebnis                                                  | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 21 = Finanzergebnis                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                            | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis<br>(vor interner Leistungsverrechnung)                        | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -170.128,00      | -173.000       | -175.000       | -175.000        | -175.000        | -175.000        |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen: Gemäß § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes NRW werden die Gemeinden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 (1) Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 40 % beteiligt. Für die Ermittlung des Finanzierungsbeitrages ist die Einwohnerzahl maßgebend.

# Teilergebnisplan 2023

08

Produktbereich: 08 Sportförderung

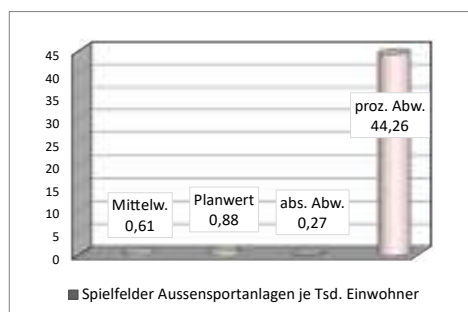
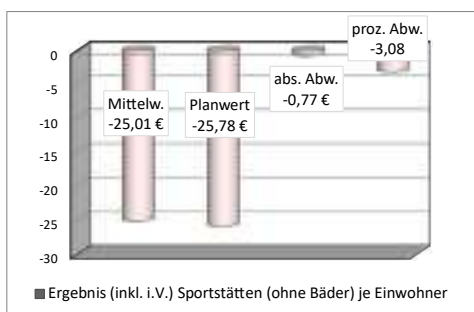
| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022      | Ansatz 2023      | Planung 2024     | Planung 2025     | Planung 2026     |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                 | in EUR             |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                                                                 | 1                  | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 262.424,44         | 373.840          | 423.020          | 386.190          | 258.130          | 497.530          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 91.426,13          | 171.000          | 213.000          | 241.000          | 241.000          | 241.000          |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 4.301,52           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 34.936,61          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 11.996,19          | 240              | 133.000          | 146.000          | 0                | 240.000          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>405.084,89</b>  | <b>545.080</b>   | <b>769.020</b>   | <b>773.190</b>   | <b>499.130</b>   | <b>978.530</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 173.496,80         | 300.090          | 298.610          | 304.580          | 310.690          | 316.900          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 382.977,98         | 517.800          | 620.500          | 585.000          | 439.000          | 679.000          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 253.674,89         | 328.970          | 322.680          | 321.590          | 321.530          | 320.920          |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 50.000,00          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 49.924,92          | 54.700           | 47.500           | 48.400           | 48.900           | 48.900           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>910.074,59</b>  | <b>1.201.560</b> | <b>1.289.290</b> | <b>1.259.570</b> | <b>1.120.120</b> | <b>1.365.720</b> |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-504.989,70</b> | <b>-656.480</b>  | <b>-520.270</b>  | <b>-486.380</b>  | <b>-620.990</b>  | <b>-387.190</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-504.989,70</b> | <b>-656.480</b>  | <b>-520.270</b>  | <b>-486.380</b>  | <b>-620.990</b>  | <b>-387.190</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-504.989,70</b> | <b>-656.480</b>  | <b>-520.270</b>  | <b>-486.380</b>  | <b>-620.990</b>  | <b>-387.190</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -62.774,18         | -113.100         | -175.100         | -175.100         | -175.100         | -175.100         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-567.763,88</b> | <b>-769.580</b>  | <b>-695.370</b>  | <b>-661.480</b>  | <b>-796.090</b>  | <b>-562.290</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-567.763,88</b> | <b>-769.580</b>  | <b>-695.370</b>  | <b>-661.480</b>  | <b>-796.090</b>  | <b>-562.290</b>  |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022       | Ansatz 2023      | VE 2023  | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026  |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------|----------------|----------------|---------------|
|                                                    | in EUR              |                   |                  |          |                |                |               |
|                                                    | 1                   | 2                 | 3                | 4        | 5              | 6              | 7             |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                     |                   |                  |          |                |                |               |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 435.272,49          | 1.266.800         | 1.550.400        | 0        | 212.000        | 130.000        | 20.000        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>435.272,49</b>   | <b>1.266.800</b>  | <b>1.550.400</b> | <b>0</b> | <b>212.000</b> | <b>130.000</b> | <b>20.000</b> |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 1.215.959,56        | 6.996.000         | 1.502.800        | 0        | 10.000         | 10.000         | 10.000        |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                | 4.000             | 4.000            | 0        | 2.500          | 2.500          | 2.500         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>1.215.959,56</b> | <b>7.000.000</b>  | <b>1.506.800</b> | <b>0</b> | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b>  | <b>12.500</b> |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-780.687,07</b>  | <b>-5.733.200</b> | <b>43.600</b>    | <b>0</b> | <b>199.500</b> | <b>117.500</b> | <b>7.500</b>  |



# Produkt

08.421.01

|                |           |                           |
|----------------|-----------|---------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung            |
| Produktgruppe  | 08.421    | Förderung des Sports      |
| Produkt        | 08.421.01 | Allgemeine Sportförderung |

## verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur, FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

## Beschreibung

Allgemeine Maßnahmen zur Förderung des Sports, insbesondere auch der nicht vereinsgebundenen Bevölkerung (Volkssport). Allgemeine Förderung und Unterstützung durch finanzielle Leistungen, Dienst- und Sachleistungen. Die allgemeine Sportförderung wird außerhalb des Betriebes gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten" betrieben.

## Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

## Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Vereine und deren Mitglieder, Schulen, Institutionen

## Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: -

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                                | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                                | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                   |               |             |             |         |              |              |              |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 23.400,00     | 187.000     | 225.000     | 0       | 192.000      | 110.000      | 0            |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):             | 23.400,00     | 187.000     | 225.000     | 0       | 192.000      | 110.000      | 0            |
| 25 - für Baumaßnahmen                          | 17.892,63     | 882.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):             | 17.892,63     | 882.000     | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:      | 5.507,37      | -695.000    | 225.000     | 0       | 192.000      | 110.000      | 0            |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 424.01/1/005  
Erneuerung Lüftungs-, Heizungs-, Sanitär- u. Elektrotechnik - Turnhalle Overbergschule

|                                                         |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|---------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |

Maßnahme: 424.01/1/006  
Erneuerung Sanitär- u. Elektrotechnik - Turnhalle Raphaelschule

|                                                         |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|---------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |

## Produkt

08.424.01

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.01 | Sporthallen            |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur, FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

### Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Betrieb von Sporthallen, Beschaffung und Unterhaltung der Einrichtungen und Geräte. Die Sporthallen werden gemäß Ratsbeschluss seit dem 01.01.2010 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten" geführt.

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Vereine und deren Mitglieder, Schulen, Institutionen

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,34 (Vorjahr: 0,35)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 117.743,85         | 227.140         | 206.450        | 180.450         | 52.450          | 292.450         |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 29.848,59          | 75.500          | 75.500         | 75.500          | 75.500          | 75.500          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00               | 60              | 97.000         | 146.000         | 0               | 240.000         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>147.592,44</b>  | <b>302.700</b>  | <b>378.950</b> | <b>401.950</b>  | <b>127.950</b>  | <b>607.950</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 30.207,90          | 28.520          | 36.490         | 37.220          | 37.970          | 38.730          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 249.152,39         | 268.800         | 270.500        | 318.000         | 172.000         | 412.000         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 148.907,29         | 151.540         | 56.370         | 56.370          | 56.370          | 56.370          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 5.905,73           | 6.400           | 6.900          | 7.100           | 7.400           | 7.400           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>434.173,31</b>  | <b>455.260</b>  | <b>370.260</b> | <b>418.690</b>  | <b>273.740</b>  | <b>514.500</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-286.580,87</b> | <b>-152.560</b> | <b>8.690</b>   | <b>-16.740</b>  | <b>-145.790</b> | <b>93.450</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-286.580,87</b> | <b>-152.560</b> | <b>8.690</b>   | <b>-16.740</b>  | <b>-145.790</b> | <b>93.450</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-286.580,87</b> | <b>-152.560</b> | <b>8.690</b>   | <b>-16.740</b>  | <b>-145.790</b> | <b>93.450</b>   |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -24.323,11         | -27.300         | -48.700        | -48.700         | -48.700         | -48.700         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-310.903,98</b> | <b>-179.860</b> | <b>-40.010</b> | <b>-65.440</b>  | <b>-194.490</b> | <b>44.750</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-310.903,98</b> | <b>-179.860</b> | <b>-40.010</b> | <b>-65.440</b>  | <b>-194.490</b> | <b>44.750</b>   |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Die Sporthallen werden gemäß Ratsbeschluss seit dem 01.01.2010 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten" geführt. Erträge (z. B. Nutzungsentgelte) unterliegen der Umsatzsteuerpflicht. Für Aufwendungen besteht eine Vorsteuerabzugsberechtigung. Ergebniswirksam sind lediglich die Netto-Erträge/-Aufwendungen. 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und der Vereinnahmung allgemeiner Pauschalen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Für die Nutzung der Dreifachsporthalle und der Overberghalle werden Nutzungsentgelte vom Bischöflichen Generalvikariat (73.000 €) und von Vereinen und sonstigen Dritten (2.500 €) erhoben.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Aus der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildeter Instandhaltungsrückstellungen werden Erträge aus der Auflösung derselben veranschlagt.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Veranschlagt sind laufende Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (172.500 €) und Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (18.000 €). Zusätzlich wurden Instandhaltungsmaßnahmen wie folgt veranschlagt:

a.) Dreifachsporthalle Sportzentrum Recke: 2023: Erneuerung Hauptverteilung (30.000 €), Toilettenanlage Tribüne (50.000 €).

b.) Turnhalle Overbergschule Recke: 2024: Sanierung Umkleiden/Duschen/WC's (55.000 €), 2026: Erneuerung Hallenboden (120.000 €).

c.) Turnhalle Raphaelschule Steinbeck: 2024: Sanierung Umkleide-/Duschbereiche (55.000 €), 2026: Erneuerung Hallenboden (120.000 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Sonstige Geschäftskosten (100 €) und Aufwendungen für Versicherungsbeiträge (6.800 €).

## Produkt

08.424.01

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.01 | Sporthallen            |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten      | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                           | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                           | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>              |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):        | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 25 - für Baumaßnahmen                     | 0,00             | 0              | 40.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):        | 0,00             | 0              | 40.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit: | 0,00             | 0              | -40.000        | 0          | 0               | 0               | 0               |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 424.01/1/005  
Erneuerung Lüftungs-, Heizungs-, Sanitär- u.  
Elektrotechnik - Turnhalle Overbergschule

|                                                             |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|-------------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                       | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |

Maßnahme: 424.01/1/006  
Erneuerung Sanitär- u. Elektrotechnik - Turnhalle  
Raphaelschule

|                                                             |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|-------------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                       | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20 |

## Produkt

08.424.02

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.02 | Sportaußenanlagen      |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur, FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

### Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Betrieb von Sportaußenanlagen (ohne Bäder). Die Sportaußenanlagen werden gemäß Ratsbeschluss seit dem 01.01.2010 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten" geführt.

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Vereine und deren Mitglieder, Schulen, Institutionen

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,49 (Vorjahr: 0,41)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 114.998,44        | 119.430         | 165.830         | 141.190         | 141.550         | 141.030         |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 35.193,39         | 40.500          | 40.500          | 40.500          | 40.500          | 40.500          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 34.936,61         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 11.996,19         | 120             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>197.124,63</b> | <b>160.050</b>  | <b>206.330</b>  | <b>181.690</b>  | <b>182.050</b>  | <b>181.530</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 17.620,76         | 14.750          | 14.220          | 14.510          | 14.800          | 15.090          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 67.780,24         | 93.000          | 147.500         | 104.500         | 104.500         | 104.500         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 55.735,75         | 98.280          | 128.700         | 128.760         | 129.120         | 128.600         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 50.000,00         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 28.951,96         | 31.100          | 32.300          | 32.500          | 32.600          | 32.600          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>220.088,71</b> | <b>237.130</b>  | <b>322.720</b>  | <b>280.270</b>  | <b>281.020</b>  | <b>280.790</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-22.964,08</b> | <b>-77.080</b>  | <b>-116.390</b> | <b>-98.580</b>  | <b>-98.970</b>  | <b>-99.260</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-22.964,08</b> | <b>-77.080</b>  | <b>-116.390</b> | <b>-98.580</b>  | <b>-98.970</b>  | <b>-99.260</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-22.964,08</b> | <b>-77.080</b>  | <b>-116.390</b> | <b>-98.580</b>  | <b>-98.970</b>  | <b>-99.260</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -31.310,29        | -36.800         | -50.000         | -50.000         | -50.000         | -50.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-54.274,37</b> | <b>-113.880</b> | <b>-166.390</b> | <b>-148.580</b> | <b>-148.970</b> | <b>-149.260</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-54.274,37</b> | <b>-113.880</b> | <b>-166.390</b> | <b>-148.580</b> | <b>-148.970</b> | <b>-149.260</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Die Sportaußenanlagen werden gemäß Ratsbeschluss seit dem 01.01.2010 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten" geführt. Erträge (z.B. Nutzungsentgelte) unterliegen der Umsatzsteuerpflicht. Für Aufwendungen besteht die Vorsteuerabzugsberechtigung. Ergebniswirksam sind lediglich Netto-Erträge/-Aufwendungen.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die ertragswirksame Vereinnahmung allgemeiner Pauschalen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Für die Nutzung der Sportaußenanlagen werden Nutzungsentgelte vom Bischöflichen Generalvikariat (40.000 €) und von Vereinen und sonstigen Dritten (500 €) erhoben.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Veranschlagt sind jährlich anfallenden Unterhaltungskosten, Kosten für Energie, Wasser/Abwasser, Heizung und Gebäudereinigung (103.000 €) und Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, nämlich der Maschinen und Geräte (19.500 €). Zudem werden Aufwendungen für die Sanierung der Besuchertoiletten (25.000 €) bei den Sportaußenanlagen Steinbeck berücksichtigt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen aus Pachten und Erbbauszinsen für die Sportanlagen und Umkleidegebäude in Recke und Steinbeck (30.600 €), sonstige Geschäftskosten und Versicherungsbeiträge (1.700 €).

## Produkt

08.424.02

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.02 | Sportaußenanlagen      |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023   | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                       | in EUR           |                 |                  |            |                 |                 |                 |
|                                                       | 1                | 2               | 3                | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                          |                  |                 |                  |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen     | 0,00             | 392.800         | 152.200          | 0          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>             | <b>0,00</b>      | <b>392.800</b>  | <b>152.200</b>   | <b>0</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| 25 - für Baumaßnahmen                                 | 7.000,00         | 790.000         | 1.048.800        | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen | 0,00             | 4.000           | 4.000            | 0          | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>             | <b>7.000,00</b>  | <b>794.000</b>  | <b>1.052.800</b> | <b>0</b>   | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>      | <b>-7.000,00</b> | <b>-401.200</b> | <b>-900.600</b>  | <b>0</b>   | <b>7.500</b>    | <b>7.500</b>    | <b>7.500</b>    |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

Maßnahme: 424.02/4/003

Maßnahmen im Rahmen des Landesförderprogramms  
"Moderne Sportstätte 2022"

|                                                                     |           |             |            |          |           |           |           |             |             |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------|----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 0         | 335         | 100        | 0        | 10        | 10        | 10        | 335         | 395         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | <b>0</b>  | <b>335</b>  | <b>100</b> | <b>0</b> | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>335</b>  | <b>395</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -7        | -689        | 0          | 0        | 0         | 0         | 0         | -739        | -773        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-7</b> | <b>-689</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>-739</b> | <b>-773</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>-7</b> | <b>-354</b> | <b>100</b> | <b>0</b> | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>-404</b> | <b>-378</b> |

Maßnahme: 424.02/4/005

Maßnahmen im Rahmen Infrastrukturhilfe des Landes  
"Förderung der Strukturentwicklung ländlicher Räume" -  
Sanierungsbedingte Umwandlung der Aschelaufbahn  
Sportzentrum Recke in eine Tartanlaufbahn

|                                                                     |          |            |             |          |          |          |          |            |             |
|---------------------------------------------------------------------|----------|------------|-------------|----------|----------|----------|----------|------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                          | 0        | 39         | 23          | 0        | 0        | 0        | 0        | 39         | 400         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | <b>0</b> | <b>39</b>  | <b>23</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>39</b>  | <b>400</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0        | -71        | -820        | 0        | 0        | 0        | 0        | -71        | -820        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-71</b> | <b>-820</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-71</b> | <b>-820</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | <b>0</b> | <b>-32</b> | <b>-797</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-32</b> | <b>-420</b> |

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.02 | Sportaußenanlagen      |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme: 424.02/4/006**  
**Neubau Sozialgebäude/Umkleiden GW Steinbeck -**  
**Dorferneuerung**

|                                                                |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 19         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>19</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | -30        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-30</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-11</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 424.02/4/007**  
**Errichtung eines Multifunktionsspielfeldes Sportzentrum**  
**Recke**

|                                                                |          |          |           |          |          |          |          |          |           |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | 0        | -7        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -7        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7</b> |

**Maßnahme: 424.02/4/008**  
**Erneuerung Flutlichtanlage Sportzentrum Recke**

|                                                                |          |          |            |          |          |          |          |          |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 0        | 13         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 13         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>13</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>13</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | 0        | -95        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -95        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-95</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-95</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-82</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-82</b> |

**Maßnahme: 424.02/4/009**  
**Erneuerung Flutlichtanlage Sportaußenanlagen**  
**Steinbeck**

|                                                                |          |          |             |          |          |          |          |          |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 0        | 17          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 17          |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>17</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>17</b>   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | 0        | -127        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -127        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-127</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-127</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-110</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-110</b> |

**Maßnahme: 424.02/5/001**  
**Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens -**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportaußenanlagen**  
**Recke**

|                                                                |          |           |           |          |           |           |           |            |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -4        | -4        | 0        | -3        | -3        | -3        | -14        | -24        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-4</b> | <b>-4</b> | <b>0</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-14</b> | <b>-24</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>0</b> | <b>-4</b> | <b>-4</b> | <b>0</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-3</b> | <b>-14</b> | <b>-24</b> |

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.03 | Bäder                  |

**verantwortlich**

FB I - Zentrale Dienste, Finanzen  
FB III - Planen, Bauen, Umwelt, Sport

**Beschreibung**

Bau, Unterhaltung und Betrieb der Bäder, Planung, Verwaltung und Organisation des Schwimmbetriebes für Einzelbesucher, Gruppen, Schulen und Vereine für das Hallenbad und Waldfreibad. Die Bäder werden gemäß Ratsbeschluss seit dem 01.01.2010 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten" geführt.

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Besucherinnen u. Besucher, Vereine und deren Mitglieder, Schulen

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 3,57 (Vorjahr: 4,08)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 29.682,15          | 27.270          | 50.740          | 64.550          | 64.130          | 64.050          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 26.384,15          | 55.000          | 97.000          | 125.000         | 125.000         | 125.000         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 4.301,52           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 0,00               | 60              | 36.000          | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>60.367,82</b>   | <b>82.330</b>   | <b>183.740</b>  | <b>189.550</b>  | <b>189.130</b>  | <b>189.050</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 125.668,14         | 256.820         | 247.900         | 252.850         | 257.920         | 263.080         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 66.045,35          | 156.000         | 202.500         | 162.500         | 162.500         | 162.500         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 49.031,85          | 79.150          | 137.610         | 136.460         | 136.040         | 135.950         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 15.067,23          | 17.200          | 8.300           | 8.800           | 8.900           | 8.900           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>255.812,57</b>  | <b>509.170</b>  | <b>596.310</b>  | <b>560.610</b>  | <b>565.360</b>  | <b>570.430</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-195.444,75</b> | <b>-426.840</b> | <b>-412.570</b> | <b>-371.060</b> | <b>-376.230</b> | <b>-381.380</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-195.444,75</b> | <b>-426.840</b> | <b>-412.570</b> | <b>-371.060</b> | <b>-376.230</b> | <b>-381.380</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-195.444,75</b> | <b>-426.840</b> | <b>-412.570</b> | <b>-371.060</b> | <b>-376.230</b> | <b>-381.380</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -7.140,78          | -49.000         | -76.400         | -76.400         | -76.400         | -76.400         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-202.585,53</b> | <b>-475.840</b> | <b>-488.970</b> | <b>-447.460</b> | <b>-452.630</b> | <b>-457.780</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-202.585,53</b> | <b>-475.840</b> | <b>-488.970</b> | <b>-447.460</b> | <b>-452.630</b> | <b>-457.780</b> |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

Die Bäder gehören zu dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Sportstätten". Erträge (Nutzungsentgelte) unterliegen der Umsatzsteuerpflicht. Für Aufwendungen besteht eine Vorsteuerabzugsberechtigung. Ergebniswirksam sind lediglich die Netto-Erträge/-Aufwendungen.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus Gebühren für die Nutzung des Hallenbades und des Waldfreibades.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Erträge aus der Auflösung gebildeter Aufwandsrückstellungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Veranschlagt sind laufende Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (196.000 €) sowie Aufwendungen für die Unterhaltung des Inventars (6.500 €). Eingerechnet sind Aufwendungen für diverse Unterhaltungsmaßnahmen im Waldfreibad (elekt. Schließsystem 5.000 €, Erneuerung Spundwände 100 m 15.000 €, Erneuerung Spundwände 80 m (12.000 €), Schäden Bodenbelag (8.000 €)) von insgesamt 40.000 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Dienstbekleidung und Ausrüstung (500 €), Ausbildungs- und Qualifizierungskosten (1.000 €), sonstige Geschäftskosten (400 €) und Versicherungsbeiträge (6.400 €).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Erstattungen aus der Verrechnung von Energiekosten an das Gebäudemanagement sowie Aufwendungen für Dienstleistungen des Bauhofes.

## Produkt

08.424.03

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.03 | Bäder                  |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022       | Ansatz 2023      | VE 2023  | Planung 2024  | Planung 2025  | Planung 2026  |
|--------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------|---------------|---------------|---------------|
|                                                  | in EUR              |                   |                  |          |               |               |               |
|                                                  | 1                   | 2                 | 3                | 4        | 5             | 6             | 7             |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                     |                   |                  |          |               |               |               |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 411.872,49          | 687.000           | 1.173.200        | 0        | 10.000        | 10.000        | 10.000        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>411.872,49</b>   | <b>687.000</b>    | <b>1.173.200</b> | <b>0</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 1.191.066,93        | 5.324.000         | 414.000          | 0        | 10.000        | 10.000        | 10.000        |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>1.191.066,93</b> | <b>5.324.000</b>  | <b>414.000</b>   | <b>0</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>-779.194,44</b>  | <b>-4.637.000</b> | <b>759.200</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 424.03/1/003

Maßnahmen im Rahmen des Förderprogramms "Soziale Integration" - Hallenbad Recke

|                                                                |             |               |             |          |          |          |          |               |               |
|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 338         | 677           | 849         | 0        | 0        | 0        | 0        | 1.294         | 2.338         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>338</b>  | <b>677</b>    | <b>849</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1.294</b>  | <b>2.338</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -752        | -2.336        | -285        | 0        | 0        | 0        | 0        | -3.454        | -3.292        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-752</b> | <b>-2.336</b> | <b>-285</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3.454</b> | <b>-3.292</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-415</b> | <b>-1.659</b> | <b>564</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-2.160</b> | <b>-954</b>   |

Maßnahme: 424.03/1/004

Sanierung Hallenbad Recke

|                                                                |             |               |             |          |          |          |          |               |               |
|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0           | 0             | 314         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0             | 314           |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>314</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>314</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -332        | -2.978        | -119        | 0        | 0        | 0        | 0        | -3.382        | -3.897        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-332</b> | <b>-2.978</b> | <b>-119</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3.382</b> | <b>-3.897</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>-332</b> | <b>-2.978</b> | <b>195</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3.382</b> | <b>-3.583</b> |

## Produkt

08.424.03

|                |           |                        |
|----------------|-----------|------------------------|
| Produktbereich | 08        | Sportförderung         |
| Produktgruppe  | 08.424    | Sportstätten und Bäder |
| Produkt        | 08.424.03 | Bäder                  |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

### Maßnahme: 424.03/2/001 Sanierung Waldfreibad - allgemein

|                                                                |           |            |            |          |            |            |            |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 3         | 10         | 10         | 0        | 10         | 10         | 10         | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>3</b>  | <b>10</b>  | <b>10</b>  | <b>0</b> | <b>10</b>  | <b>10</b>  | <b>10</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -4        | -10        | -10        | 0        | -10        | -10        | -10        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-4</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-1</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> |

### Maßnahme: 424.03/2/002 Sanierung Waldfreibad - Nichtschwimmerbecken

|                                                                |             |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 71          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>71</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -103        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-103</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-32</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Teilergebnisplan 2023

09

Produktbereich: 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| in EUR                                                                              |                    |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 86.517,11          | 71.680          | 49.290          | 50.280          | 51.290          | 52.320          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 133.810,95         | 218.600         | 152.600         | 125.600         | 125.600         | 125.600         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>220.328,06</b>  | <b>290.280</b>  | <b>201.890</b>  | <b>175.880</b>  | <b>176.890</b>  | <b>177.920</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten              | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | in EUR             |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                   | 1                  | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                      |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | 52.000,00          | 25.000         | 89.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>         | <b>52.000,00</b>   | <b>25.000</b>  | <b>89.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                             | 496.846,35         | 110.000        | 50.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen            | 26.687,39          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>         | <b>523.533,74</b>  | <b>110.000</b> | <b>50.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>  | <b>-471.533,74</b> | <b>-85.000</b> | <b>39.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## Produkt

09.511.01

|                       |                  |                                                               |
|-----------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>09</b>        | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation             |
| <b>Produktgruppe</b>  | <b>09.511</b>    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation |
| <b>Produkt</b>        | <b>09.511.01</b> | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation             |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Räumliche Planung, Ortsentwicklungsplanung, Verkehrsplanung

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Nutzungsberechtigte, Planer/Investoren

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,89 (Vorjahr: 0,89)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 86.517,11          | 71.680          | 49.290          | 50.280          | 51.290          | 52.320          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 133.810,95         | 218.600         | 152.600         | 125.600         | 125.600         | 125.600         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>220.328,06</b>  | <b>290.280</b>  | <b>201.890</b>  | <b>175.880</b>  | <b>176.890</b>  | <b>177.920</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-220.328,06</b> | <b>-290.280</b> | <b>-201.890</b> | <b>-175.880</b> | <b>-176.890</b> | <b>-177.920</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für die anfallenden Bauleitplanungen wie Aufstellung/Änderung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen sowie städtebauliche Entwicklungs- und Rahmenplanungen (135.000 €) und für die Maßnahmenplanung im Rahmen Interkommunales Mobilitätskonzeptes für Recke (17.000 €). Zudem werden Aufwendungen für Bürobedarf, Planungsmaterial u. -unterlagen sowie für amtliche Bekanntmachungen im Zusammenhang mit Bauleitplanverfahren (600 €) angesetzt.

|                |           |                                                               |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 09        | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation             |
| Produktgruppe  | 09.511    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation |
| Produkt        | 09.511.01 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation             |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten              | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | in EUR             |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                   | 1                  | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                      |                    |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | 52.000,00          | 25.000         | 89.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>         | <b>52.000,00</b>   | <b>25.000</b>  | <b>89.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                             | 496.846,35         | 110.000        | 50.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen            | 26.687,39          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>         | <b>523.533,74</b>  | <b>110.000</b> | <b>50.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>  | <b>-471.533,74</b> | <b>-85.000</b> | <b>39.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>gestellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                               |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                             | 9                                                   |

**Maßnahme: 511.01/1/002**  
**Dorferneuerung - Umbau der St.-Martin-Schule zum**  
**Dorfgemeinschaftshaus**

|                                                                |             |             |           |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 52          | 25          | 89        | 0        | 0        | 0        | 0        | 311         | 399         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>52</b>   | <b>25</b>   | <b>89</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>311</b>  | <b>399</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -459        | -100        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | -661        | -668        |
| - Auszahlungen für sonstige Investitionen                      | -10         | 0           | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | -10         | -10         |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-469</b> | <b>-100</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-677</b> | <b>-678</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-417</b> | <b>-75</b>  | <b>89</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-366</b> | <b>-279</b> |

**Maßnahme: 511.01/1/003**  
**Dorferneuerung - Sanierung des Kriegererehnhain**

|                                                                |            |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -38        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| - Auszahlungen für sonstige Investitionen                      | -17        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-54</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-54</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 511.01/1/004**  
**Dorferneuerung - Sanierung Bürgerpark Steinbeck**

|                                                                |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | -10        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>-10</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Produkt

09.511.01

|                |           |                                                               |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 09        | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation             |
| Produktgruppe  | 09.511    | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation |
| Produkt        | 09.511.01 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation             |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 511.01/1/005  
Integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)  
- Ortskern Recke

|                                                         |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|---------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 |

## Teilergebnisplan 2023

10

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                | 2.150,50         | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 10 = Ordentliche Erträge                                                    | 2.150,50         | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 11 - Personalaufwendungen                                                   | 63.262,67        | 56.370         | 31.610         | 32.240          | 32.870          | 33.520          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 2.984,24         | 4.400          | 3.400          | 3.400           | 3.400           | 3.400           |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                               | 66.246,91        | 60.770         | 35.010         | 35.640          | 36.270          | 36.920          |
| 18 = Ordentliches Ergebnis                                                  | -64.096,41       | -55.770        | -30.010        | -30.640         | -31.270         | -31.920         |
| 21 = Finanzergebnis                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                            | -64.096,41       | -55.770        | -30.010        | -30.640         | -31.270         | -31.920         |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis<br>(vor interner Leistungsverrechnung)                        | -64.096,41       | -55.770        | -30.010        | -30.640         | -31.270         | -31.920         |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -64.096,41       | -55.770        | -30.010        | -30.640         | -31.270         | -31.920         |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -64.096,41       | -55.770        | -30.010        | -30.640         | -31.270         | -31.920         |

## Produkt

10.521.01

|                |           |                             |
|----------------|-----------|-----------------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen            |
| Produktgruppe  | 10.521    | Bau- und Grundstücksordnung |
| Produkt        | 10.521.01 | Bauordnung und Bauaufsicht  |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen im Rahmen von Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Grundstückseigentümer, Bauinteressierte, Architekten, sonstige

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,60 (Vorjahr: 0,60)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 2.150,50          | 5.000          | 5.000          | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>2.150,50</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 58.582,38         | 46.460         | 24.220         | 24.710          | 25.200          | 25.700          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 2.984,24          | 4.400          | 3.400          | 3.400           | 3.400           | 3.400           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>61.566,62</b>  | <b>50.860</b>  | <b>27.620</b>  | <b>28.110</b>   | <b>28.600</b>   | <b>29.100</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-59.416,12</b> | <b>-45.860</b> | <b>-22.620</b> | <b>-23.110</b>  | <b>-23.600</b>  | <b>-24.100</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-59.416,12</b> | <b>-45.860</b> | <b>-22.620</b> | <b>-23.110</b>  | <b>-23.600</b>  | <b>-24.100</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-59.416,12</b> | <b>-45.860</b> | <b>-22.620</b> | <b>-23.110</b>  | <b>-23.600</b>  | <b>-24.100</b>  |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-59.416,12</b> | <b>-45.860</b> | <b>-22.620</b> | <b>-23.110</b>  | <b>-23.600</b>  | <b>-24.100</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-59.416,12</b> | <b>-45.860</b> | <b>-22.620</b> | <b>-23.110</b>  | <b>-23.600</b>  | <b>-24.100</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Gebühren für die Ausstellung von Bescheinigungen im Rahmen des Bodenverkehrs (Negativatteste i.S. Vorkaufsrechte), umlagefähige Kosten für die Aufstellung bzw. Änderung von Bebauungsplänen, Verwaltungsgebühren aus Genehmigungsverfahren (i.d.R. Wohnhäuser in B-Plangebieten) u. Gebühren für die Erteilung schriftlicher Auskünfte sowie Gebühren für die Einsichtnahme und die Ausleihe von gemeindeeigenen Akten.  
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Bürobedarf, amtliche Bekanntmachungen etc. in bauordnungsrechtlichen Angelegenheiten.

## Produkt

10.522.01

|                |           |                      |
|----------------|-----------|----------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen     |
| Produktgruppe  | 10.522    | Wohnungsbauförderung |
| Produkt        | 10.522.01 | Wohnungsbauförderung |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Förderung des Wohnungsbaues durch Beratung, Antragsannahme u. Weiterleitung, Darlehensbewirtschaftung

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bauwillige, Mieter u. Vermieter, Personenkreis gem. Richtlinien

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05 (Vorjahr: 0,07)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 10 = <i>Ordentliche Erträge</i>                                                 | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 2.407,20         | 5.380          | 4.070          | 4.150           | 4.230           | 4.320           |
| 17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>                                            | 2.407,20         | 5.380          | 4.070          | 4.150           | 4.230           | 4.320           |
| 18 = <i>Ordentliches Ergebnis</i>                                               | -2.407,20        | -5.380         | -4.070         | -4.150          | -4.230          | -4.320          |
| 21 = <i>Finanzergebnis</i>                                                      | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i>                         | -2.407,20        | -5.380         | -4.070         | -4.150          | -4.230          | -4.320          |
| 25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i>                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = <i>Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</i>                        | -2.407,20        | -5.380         | -4.070         | -4.150          | -4.230          | -4.320          |
| 29 = <i>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</i>                                  | -2.407,20        | -5.380         | -4.070         | -4.150          | -4.230          | -4.320          |
| 31 = <i>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</i> | -2.407,20        | -5.380         | -4.070         | -4.150          | -4.230          | -4.320          |

## Produkt

10.523.01

|                |           |                           |
|----------------|-----------|---------------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen          |
| Produktgruppe  | 10.523    | Denkmalschutz und -pflege |
| Produkt        | 10.523.01 | Denkmalschutz und -pflege |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Durchführung aller denkmalrechtlichen Verfahren, Erfassung, Betreuung u. Pflege von schutzwürdigen Gütern u. Denkmalen

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Behörden, Denkmaleigentümer, Mieter u. Pächter von Denkmalen

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,04 (Vorjahr: 0,06)

## Produkt

10.523.01

|                |           |                           |
|----------------|-----------|---------------------------|
| Produktbereich | 10        | Bauen und Wohnen          |
| Produktgruppe  | 10.523    | Denkmalschutz und -pflege |
| Produkt        | 10.523.01 | Denkmalschutz und -pflege |

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 10 = <i>Ordentliche Erträge</i>                                                     | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 2.273,09         | 4.530          | 3.320          | 3.380           | 3.440           | 3.500           |
| 17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>                                                | 2.273,09         | 4.530          | 3.320          | 3.380           | 3.440           | 3.500           |
| 18 = <i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                   | -2.273,09        | -4.530         | -3.320         | -3.380          | -3.440          | -3.500          |
| 21 = <i>Finanzergebnis</i>                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i>                             | -2.273,09        | -4.530         | -3.320         | -3.380          | -3.440          | -3.500          |
| 25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i>                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = <i>Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</i>                        | -2.273,09        | -4.530         | -3.320         | -3.380          | -3.440          | -3.500          |
| 29 = <i>Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</i>                                  | -2.273,09        | -4.530         | -3.320         | -3.380          | -3.440          | -3.500          |
| 31 = <i>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</i> | -2.273,09        | -4.530         | -3.320         | -3.380          | -3.440          | -3.500          |

## Teilergebnisplan 2023

11

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 207.748,43       | 884.110        | 889.210        | 882.110         | 870.610         | 856.610         |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 2.713.108,43     | 2.981.380      | 3.119.360      | 3.201.740       | 3.050.330       | 3.047.160       |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                             | 105.695,42       | 81.000         | 81.000         | 86.000          | 87.000          | 88.000          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 19.620,24        | 13.500         | 14.690         | 14.750          | 14.810          | 14.870          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 294.777,26       | 300.200        | 300.000        | 303.790         | 345.480         | 345.360         |
| 10 = <i>Ordentliche Erträge</i>                                                     | 3.340.949,78     | 4.260.190      | 4.404.260      | 4.488.390       | 4.368.230       | 4.352.000       |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 258.566,17       | 360.410        | 468.240        | 472.140         | 436.680         | 443.370         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 1.253.737,47     | 1.450.600      | 1.495.300      | 1.492.940       | 1.498.080       | 1.503.720       |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | 449.386,89       | 478.680        | 483.880        | 469.680         | 446.180         | 445.180         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 296.876,60       | 1.008.480      | 1.002.200      | 1.120.090       | 1.106.950       | 1.101.070       |
| 17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>                                                | 2.258.567,13     | 3.298.170      | 3.449.620      | 3.554.850       | 3.487.890       | 3.493.340       |
| 18 = <i>Ordentliches Ergebnis</i>                                                   | 1.082.382,65     | 962.020        | 954.640        | 933.540         | 880.340         | 858.660         |
| 21 = <i>Finanzergebnis</i>                                                          | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i>                             | 1.082.382,65     | 962.020        | 954.640        | 933.540         | 880.340         | 858.660         |
| 25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i>                                              | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = <i>Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</i>                        | 1.082.382,65     | 962.020        | 954.640        | 933.540         | 880.340         | 858.660         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 263.425,29       | 319.950        | 308.210        | 310.060         | 309.640         | 310.730         |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -289.075,75      | -358.860       | -320.640       | -326.490        | -331.370        | -334.280        |
| 29 = <i>Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</i>                                  | 1.056.732,19     | 923.110        | 942.210        | 917.110         | 858.610         | 835.110         |
| 31 = <i>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</i> | 1.056.732,19     | 923.110        | 942.210        | 917.110         | 858.610         | 835.110         |

## A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022      | Ansatz 2023       | VE 2023  | Planung 2024    | Planung 2025      | Planung 2026   |
|----------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|----------|-----------------|-------------------|----------------|
|                                                    | in EUR              |                  |                   |          |                 |                   |                |
|                                                    | 1                   | 2                | 3                 | 4        | 5               | 6                 | 7              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                     |                  |                   |          |                 |                   |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 1.460.617,16        | 3.910.500        | 31.400            | 0        | 0               | 0                 | 0              |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 31.263,83           | 982.000          | 823.000           | 0        | 105.000         | 105.000           | 105.000        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>1.491.880,99</b> | <b>4.892.500</b> | <b>854.400</b>    | <b>0</b> | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>    | <b>105.000</b> |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 2.075.807,48        | 4.924.000        | 3.105.000         | 0        | 175.000         | 1.570.000         | 175.000        |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00                | 55.000           | 80.000            | 0        | 40.000          | 20.000            | 20.000         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>2.075.807,48</b> | <b>4.979.000</b> | <b>3.185.000</b>  | <b>0</b> | <b>215.000</b>  | <b>1.590.000</b>  | <b>195.000</b> |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-583.926,49</b>  | <b>-86.500</b>   | <b>-2.330.600</b> | <b>0</b> | <b>-110.000</b> | <b>-1.485.000</b> | <b>-90.000</b> |

## Produkt

11.531.01

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung     |
| Produktgruppe  | 11.531    | Elektrizitätsversorgung |
| Produkt        | 11.531.01 | Elektrizitätsversorgung |

## verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

## Beschreibung

Konzessionsabgaben - Strom

## Auftragsgrundlage

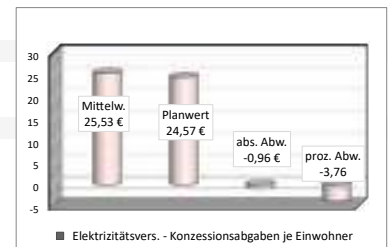
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

## Zielgruppe

Sonstige

## Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: -



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                |                |                |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 282.359,05        | 280.000        | 280.000        | 280.000        | 280.000        | 280.000        |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>282.359,05</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>282.359,05</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>282.359,05</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>282.359,05</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>282.359,05</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>282.359,05</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> | <b>280.000</b> |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Konzessionsabgabe für Wegenutzungsrechte zur Errichtung und zum Betrieb von Stromleitungen.

## Produkt

11.532.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.532    | Gasversorgung       |
| Produkt        | 11.532.01 | Gasversorgung       |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

### Beschreibung

Konzessionsabgaben - Gas

### Auftragsgrundlage

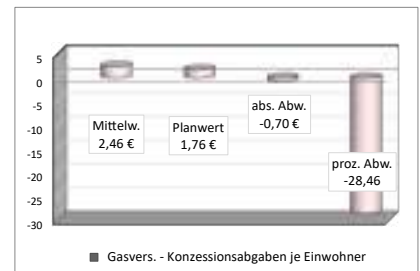
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Sonstige

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: -



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 10.091,41        | 20.000         | 20.000         | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>10.091,41</b> | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>10.091,41</b> | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>10.091,41</b> | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>10.091,41</b> | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>10.091,41</b> | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>10.091,41</b> | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   | <b>20.000</b>   |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Konzessionsabgabe für Wegenutzungsrechte zur Errichtung und zum Betrieb von Gasleitungen.

## Produkt

11.536.01

|                |           |                                                   |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung                               |
| Produktgruppe  | 11.536    | Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |
| Produkt        | 11.536.01 | Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Breitbandversorgung, Telekommunikation

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Mieter u. Vermieter, Gewerbe u. Unternehmen

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: -

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 0,00             | 684.000        | 684.000        | 684.000         | 684.000         | 684.000         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>0,00</b>      | <b>684.000</b> | <b>684.000</b> | <b>684.000</b>  | <b>684.000</b>  | <b>684.000</b>  |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 0,00             | 760.000        | 760.000        | 760.000         | 760.000         | 760.000         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>760.000</b> | <b>760.000</b> | <b>760.000</b>  | <b>760.000</b>  | <b>760.000</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>0,00</b>      | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>0,00</b>      | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>0,00</b>      | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b> | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  | <b>-76.000</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Ab dem Jahr 2023 wird über einen Zeitraum der Zweckbindungsfrist von 7 Jahren die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für den Breitband-/Glasfaserausbau ertragswirksam dargestellt (Bundesförderung 50 %, Landesförderung 40%).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Ab dem Jahr 2023 ergeben sich über einen Zeitraum der Zweckbindungsfrist (7 Jahre) jährliche Aufwendungen aus der Auflösung eines Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens, der in Höhe des gesamten Breitbandausbaukostenanteils der Gemeinde Recke (Plan: rd. 5.320.000 €) zu bilden ist.

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten              | Ergebnis<br>2021    | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------|---------------------|------------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | in EUR              |                  |                |            |                 |                 |                 |
|                                                   | 1                   | 2                | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                      |                     |                  |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | 1.460.617,16        | 3.910.500        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>         | <b>1.460.617,16</b> | <b>3.910.500</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                             | 1.517.139,72        | 2.048.000        | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>         | <b>1.517.139,72</b> | <b>2.048.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>  | <b>-56.522,56</b>   | <b>1.862.500</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## Produkt

11.536.01

|                |           |                                                   |
|----------------|-----------|---------------------------------------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung                               |
| Produktgruppe  | 11.536    | Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |
| Produkt        | 11.536.01 | Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 536.01/0/001  
Breitbandverorgung, Glasfaserausbau

|                                                                |               |               |          |          |          |          |          |               |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 1.461         | 3.911         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 6.249         | 4.788         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>1.461</b>  | <b>3.911</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>6.249</b>  | <b>4.788</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -1.517        | -2.048        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -5.320        | -5.320        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-1.517</b> | <b>-2.048</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-5.320</b> | <b>-5.320</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>                  | <b>-57</b>    | <b>1.863</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>929</b>    | <b>-532</b>   |

## Produkt

11.537.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.537    | Abfallwirtschaft    |
| Produkt        | 11.537.01 | Abfallwirtschaft    |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Organisation der Abfallbeseitigung u. -verwertung einschl. der Abfallberatung, Kalkulation u. Erhebung der Entsorgungsgebühren für Restabfall, Bioabfall, Altpapier, Grünannahme, Elektro- u. Elektronikgeräteentsorgung, Sonderabfälle, die Beseitigung wilder Müllablagerungen sowie Leerung von Straßenpapierkörben

### Auftragsgrundlage

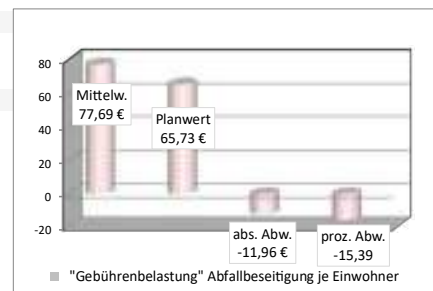
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Mieter u. Vermieter, Gewerbe u. Unternehmen

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,48 (Vorjahr: 0,48)



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                |                |                |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 675.262,27        | 768.730        | 810.520        | 803.670        | 808.350        | 813.540        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 105.695,42        | 81.000         | 81.000         | 86.000         | 87.000         | 88.000         |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 18.019,77         | 13.500         | 13.190         | 13.250         | 13.310         | 13.370         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>798.977,46</b> | <b>863.230</b> | <b>904.710</b> | <b>902.920</b> | <b>908.660</b> | <b>914.910</b> |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 12.223,40         | 27.390         | 24.210         | 24.680         | 25.180         | 25.690         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 712.738,21        | 765.500        | 818.800        | 816.440        | 821.580        | 827.220        |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 22.348,17         | 200            | 200            | 200            | 200            | 200            |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>747.309,78</b> | <b>793.090</b> | <b>843.210</b> | <b>841.320</b> | <b>846.960</b> | <b>853.110</b> |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>51.667,68</b>  | <b>70.140</b>  | <b>61.500</b>  | <b>61.600</b>  | <b>61.700</b>  | <b>61.800</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>51.667,68</b>  | <b>70.140</b>  | <b>61.500</b>  | <b>61.600</b>  | <b>61.700</b>  | <b>61.800</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>51.667,68</b>  | <b>70.140</b>  | <b>61.500</b>  | <b>61.600</b>  | <b>61.700</b>  | <b>61.800</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 145.182,60        | 158.900        | 150.960        | 155.570        | 159.190        | 160.820        |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -196.850,28       | -229.040       | -212.460       | -217.170       | -220.890       | -222.620       |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Abfallgebühren für die Restabfall-, Bioabfall- u. Ascheentsorgung (747.520 €) und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag (63.000 €).

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte: Verwertungserlöse für Altpapier.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Der Kreis Steinfurt beteiligt sich in Höhe seiner Erträge aus dem Dualen System an den entsprechenden Aufwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für die Bereitstellung, Unterhaltung und Sauberhaltung der Containerstellplätze sowie den Kosten der Abfallberatung.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Berücksichtigt sind die von der Gemeinde Recke zu zahlenden Unternehmervergütungen für die Abfuhr der unterschiedlichen Abfallarten u. Wertstoffe sowie die an den Kreis Steinfurt bzw. die Entsorgungsgesellschaft zu zahlenden Gebühren für die Abfall-/Wertstoffverwertung.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen und sonstige Geschäftskosten.

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

**Beschreibung**

Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungsanlagen und betriebstechnischen Anlagen, insbesondere Kläranlagen, Schmutzwasser- und Regenwasserbeseitigung, Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen, Fäkalienabfuhr, Dienstleistung wirtschaftlicher Tätigkeit, Betriebsführung der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, Verwaltung, Organisation, Vertragsabschlüsse

**Auftragsgrundlage**

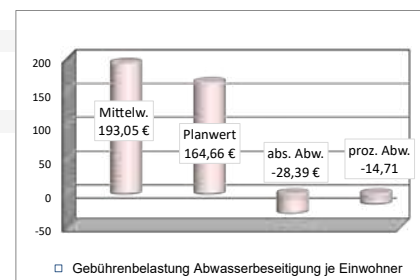
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Bürgerinnen und Bürger, Sonstige, Industrie- u. Gewerbetreibende, Fachbehörden

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: 4,99 (Vorjahr: 5,10)

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022      | Ansatz 2023      | Planung 2024     | Planung 2025     | Planung 2026     |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                 | in EUR              |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                                                                 | 1                   | 2                | 3                | 4                | 5                | 6                |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 207.748,43          | 200.110          | 205.210          | 198.110          | 186.610          | 172.610          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 2.037.846,16        | 2.212.650        | 2.308.840        | 2.398.070        | 2.241.980        | 2.233.620        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 1.600,47            | 0                | 1.500            | 1.500            | 1.500            | 1.500            |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 2.326,80            | 200              | 0                | 3.790            | 45.480           | 45.360           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>2.249.521,86</b> | <b>2.412.960</b> | <b>2.515.550</b> | <b>2.601.470</b> | <b>2.475.570</b> | <b>2.453.090</b> |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 246.342,77          | 333.020          | 444.030          | 447.460          | 411.500          | 417.680          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 540.999,26          | 685.100          | 676.500          | 676.500          | 676.500          | 676.500          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 449.386,89          | 478.680          | 483.880          | 469.680          | 446.180          | 445.180          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 274.528,43          | 248.280          | 242.000          | 359.890          | 346.750          | 340.870          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>1.511.257,35</b> | <b>1.745.080</b> | <b>1.846.410</b> | <b>1.953.530</b> | <b>1.880.930</b> | <b>1.880.230</b> |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>738.264,51</b>   | <b>667.880</b>   | <b>669.140</b>   | <b>647.940</b>   | <b>594.640</b>   | <b>572.860</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>738.264,51</b>   | <b>667.880</b>   | <b>669.140</b>   | <b>647.940</b>   | <b>594.640</b>   | <b>572.860</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>738.264,51</b>   | <b>667.880</b>   | <b>669.140</b>   | <b>647.940</b>   | <b>594.640</b>   | <b>572.860</b>   |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 118.242,69          | 161.050          | 157.250          | 154.490          | 150.450          | 149.910          |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -92.225,47          | -129.820         | -108.180         | -109.320         | -110.480         | -111.660         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>764.281,73</b>   | <b>699.110</b>   | <b>718.210</b>   | <b>693.110</b>   | <b>634.610</b>   | <b>611.110</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>764.281,73</b>   | <b>699.110</b>   | <b>718.210</b>   | <b>693.110</b>   | <b>634.610</b>   | <b>611.110</b>   |

**Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt**

Das positive Ergebnis im Teilergebnisplan des Gemeindehaushaltes beruht auf der Abweichung zwischen den gebührenrechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation nach dem KAG und den haushaltsrechtlichen Vorschriften (Gemeindeordnung und Kommunalhaushaltsverordnung). Für die Gebührenkalkulation gilt das Kostendeckungsprinzip. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge dürfen bei der Gebührenkalkulation in Nordrhein-Westfalen nicht mindernd eingesetzt werden. Aus diesem Grund ergibt sich ein positiver Saldo in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge. Mit der Umstellung der Abschreibungsbasis für die Abwassergebührenkalkulation zum 01.01.2011 vom geringeren Anschaffungs- und Herstellungswert zum Wiederbeschaffungszeitwert erhöht sich das positive Saldo im Haushalt zusätzlich um die Differenz der "haushaltsrechtlichen Abschreibung" zu Anschaffungs-/Herstellungskosten zur "gebührenrechtlich" möglichen Abschreibung zu Wiederbeschaffungszeitwerten nach dem KAG.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Das Anlagevermögen ist zum Teil mit öffentlichen Zuwendungen finanziert worden. Diese Zuwendungen sind parallel zur Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Benutzungsgebühren ergeben sich aus dem Bereich der Schmutzwasser- und Regenwasserbeseitigung. Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung ist zum 01.01.2011 ein Wechsel der Abschreibungsbasis von Anschaffungs-/Herstellungskosten zu Wiederbeschaffungszeitwerten erfolgt. Der Wechsel der Abschreibungsbasis führte zu einer Erhöhung der Benutzungsgebühren. Ferner werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen veranschlagt. Das Anlagevermögen ist zum Teil über Beiträge Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Erschließungsbeiträge) finanziert worden. Die Auflösungsbeträge dieser stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Vermischte Einnahmen, die anderen Ertragspositionen nicht zu zuordnen sind.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Berücksichtigt sind Aufwendungen für die Unterhaltung der Kanalisationsnetze u. Regenrückhaltebecken, für die Unterhaltung der Abwasseranlagen, der Kläranlage sowie der Pumpstationen, Energiekosten für die Kläranlage und die Pumpstationen, Kosten für die Unterhaltung der in der Abwasserbeseitigung eingesetzten Fahrzeuge, Aufwendungen für die in der Abwasserbeseitigung benötigten Betriebsmittel und Betriebsstoffe, Aufwendungen für Klärschlamm Entsorgung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung Kanal, für Analysekosten der Kläranlage, für das Kanalkataster sowie für die Abrechnung der Schmutzwassergebühren.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Die Wiederbeschaffungszeitwerte der Anlagegüter werden entsprechend der Nutzungsdauer linear auf die Haushaltsjahre verteilt. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für die Dienst- und Schutzkleidung sowie für Aus- und Fortbildungsmaßnahmen, Pachtentgelt an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, Erbbauzinsen, Versicherungsbeiträge der baulichen und technischen Anlagen sowie die Steuern und Versicherungsbeiträge für die eingesetzten Dienstfahrzeuge, Erschwerisbeiträge an die Unterhaltungsverbände Recker Aa und Bardelgraben, Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, öffentliche Bekanntmachungen, Dienstreisen, sonstige Geschäftskosten und die an das Land Nordrhein-Westfalen abzuführende Abwasserabgabe.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen/ 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Über das Produkt Abwasserbeseitigung werden die Leistungen Schmutzwasserbeseitigung, Regenwassergrundstücks- und Regenwasserstraßenentwässerung, Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen und die Dienstleistung für die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH abgeschlossen. Die zwischen diesen Leistungen und anderen Produkten bestehenden internen Leistungsbeziehungen werden über Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen abgebildet. Die Höhe der zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme bzw. auf der Grundlage entsprechender Berichte der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGST).

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | VE 2023  | Planung 2024    | Planung 2025      | Planung 2026   |
|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|-------------------|----------------|
|                                                    | in EUR             |                   |                   |          |                 |                   |                |
|                                                    | 1                  | 2                 | 3                 | 4        | 5               | 6                 | 7              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                    |                   |                   |          |                 |                   |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00               | 0                 | 31.400            | 0        | 0               | 0                 | 0              |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                  | 31.263,83          | 982.000           | 823.000           | 0        | 105.000         | 105.000           | 105.000        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>31.263,83</b>   | <b>982.000</b>    | <b>854.400</b>    | <b>0</b> | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>    | <b>105.000</b> |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 558.667,76         | 2.876.000         | 3.105.000         | 0        | 175.000         | 1.570.000         | 175.000        |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00               | 55.000            | 80.000            | 0        | 40.000          | 20.000            | 20.000         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>558.667,76</b>  | <b>2.931.000</b>  | <b>3.185.000</b>  | <b>0</b> | <b>215.000</b>  | <b>1.590.000</b>  | <b>195.000</b> |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>-527.403,93</b> | <b>-1.949.000</b> | <b>-2.330.600</b> | <b>0</b> | <b>-110.000</b> | <b>-1.485.000</b> | <b>-90.000</b> |

### Erläuterung zur Finanzplanung

21 - Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten: Es handelt sich um Kanalanschlussbeiträge und Erstattungen der Kosten für Hausanschlüsse.

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen / 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: Siehe Teilfinanzplan B.

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 538.01/0/001

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

|                                                                |           |            |            |          |            |            |            |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten           | 31        | 982        | 823        | 0        | 105        | 105        | 105        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>31</b> | <b>982</b> | <b>823</b> | <b>0</b> | <b>105</b> | <b>105</b> | <b>105</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | <b>31</b> | <b>982</b> | <b>823</b> | <b>0</b> | <b>105</b> | <b>105</b> | <b>105</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/001**  
**Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen**

|                                                                |             |             |             |          |            |             |            |               |               |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|------------|-------------|------------|---------------|---------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -101        | -390        | -325        | 0        | -25        | -250        | -25        | -1.326        | -1.530        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-101</b> | <b>-390</b> | <b>-325</b> | <b>0</b> | <b>-25</b> | <b>-250</b> | <b>-25</b> | <b>-1.326</b> | <b>-1.530</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-101</b> | <b>-390</b> | <b>-325</b> | <b>0</b> | <b>-25</b> | <b>-250</b> | <b>-25</b> | <b>-1.326</b> | <b>-1.530</b> |

**Maßnahme: 538.01/1/002**  
**Abwasserbeseitigung - Ersatzbeschaffung Maschinen u.  
technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen**

|                                                                |          |            |            |          |            |            |            |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 0          | 31         | 0        | 0          | 0          | 0          | 0           | 31          |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>31</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>31</b>   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0        | -20        | -80        | 0        | -20        | -20        | -20        | -182        | -281        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-80</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-182</b> | <b>-281</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-49</b> | <b>0</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-20</b> | <b>-182</b> | <b>-250</b> |

**Maßnahme: 538.01/1/003**  
**Erneuerung und Erweiterung der  
Schmutzwasserkanalisation im Gemeindegebiet**

|                                                                |           |             |             |          |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -3        | -100        | -100        | 0        | -100        | -100        | -100        | -701        | -916        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-3</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>0</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-701</b> | <b>-916</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-3</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>0</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-100</b> | <b>-701</b> | <b>-916</b> |

**Maßnahme: 538.01/1/004**  
**Erneuerung und Erweiterung der  
Regenwasserkanalisation im Gemeindegebiet**

|                                                                |           |            |            |          |            |            |            |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -3        | -50        | -50        | 0        | -50        | -50        | -50        | -179        | -426        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-3</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>0</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>-179</b> | <b>-426</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-3</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>0</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>-179</b> | <b>-426</b> |

**Maßnahme: 538.01/1/009**  
**Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im  
Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich  
Wiesengrund"**

|                                                                |           |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -5        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-5</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/010**  
**Erweiterung der Regenwasserkanalisation im**  
**Gewerbegebiet "Haarstraße/Erweiterung nördlich**  
**Wiesengrund"**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/011**  
**Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten**  
**(Neuenkirchener Str., Aantstr.)**

|                                                                |    |      |      |   |   |   |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|----|------|------|---|---|---|---|------|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0  | 0    | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -4 | -400 | -490 | 0 | 0 | 0 | 0 | -413 | -490 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -4 | -400 | -490 | 0 | 0 | 0 | 0 | -413 | -490 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -4 | -400 | -490 | 0 | 0 | 0 | 0 | -413 | -490 |

**Maßnahme: 538.01/1/015**  
**Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten**  
**(Neuenkirchener Str., Aantstr.)**

|                                                                |    |      |      |   |   |   |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|----|------|------|---|---|---|---|------|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0  | 0    | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -4 | -560 | -560 | 0 | 0 | 0 | 0 | -567 | -560 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -4 | -560 | -560 | 0 | 0 | 0 | 0 | -567 | -560 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -4 | -560 | -560 | 0 | 0 | 0 | 0 | -567 | -560 |

**Maßnahme: 538.01/1/023**  
**Abwasserbeseitigung - Anschaffung von Fahrzeugen**  
**(Ersatzbeschaffung)**

|                                                                |   |     |   |   |     |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|-----|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen        | 0 | -35 | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | -73 | -58 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -35 | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | -73 | -58 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | -35 | 0 | 0 | -20 | 0 | 0 | -73 | -58 |

**Maßnahme: 538.01/1/032**  
**Erweiterung Regenwasserkanalisation "Wiesengrund" -**  
**Grundstücksentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/033**  
**Erweiterung Regenwasserkanalisation "Wiesengrund" -**  
**Straßenentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/034**  
**Erweiterung Regenwasserkanalisation**  
**"Philosophengang" - Grundstücksentwässerung -**  
**Maßnahme Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |   |      |      |   |   |   |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|---|------|------|---|---|---|---|------|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0    | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -185 | -140 | 0 | 0 | 0 | 0 | -185 | -140 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -185 | -140 | 0 | 0 | 0 | 0 | -185 | -140 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | -185 | -140 | 0 | 0 | 0 | 0 | -185 | -140 |

**Maßnahme: 538.01/1/035**  
**Erweiterung Regenwasserkanalisation**  
**"Philosophengang" - Straßenentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |   |     |      |   |   |   |   |     |      |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|------|---|---|---|---|-----|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -82 | -140 | 0 | 0 | 0 | 0 | -82 | -140 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -82 | -140 | 0 | 0 | 0 | 0 | -82 | -140 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | -82 | -140 | 0 | 0 | 0 | 0 | -82 | -140 |

**Maßnahme: 538.01/1/040**  
**Erweiterung der Rückhaltung "Espel" - Schmutzwasser -**  
**Maßnahme Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/041**  
**Erweiterung der Rückhaltung "Espel" -**  
**Regenwassergrundstücksentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Produkt

11.538.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/042**  
**Erweiterung der Rückhaltung "Espel" -**  
**Regenwasserstraßenentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                     |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | -4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/043**  
**Erweiterung der Regenwasserrückhaltung "Am Wall" -**  
**Grundstücksentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                     |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | -21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | -21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/044**  
**Erweiterung der Regenwasserrückhaltung "Am Wall" -**  
**Straßenentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                     |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/045**  
**Regenwasserrückhaltung/Rentention "Buddendiek" -**  
**Grundstücksentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                     |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|---------------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0 | -75 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -75 | -75 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -75 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -75 | -75 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | 0 | -75 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -75 | -75 |

**Maßnahme: 538.01/1/046**  
**Regenwasserrückhaltung/Rentention "Buddendiek" -**  
**Straßenentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                     |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|---------------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>      | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                     | 0 | -35 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -35 | -75 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-<br/>/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -35 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -35 | -75 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                         | 0 | -35 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -35 | -75 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/047**  
**Erweiterung der Regenwasserrückhaltung**  
**"Klosterstraße" - Grundstücksentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -60 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -45 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -60 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -45 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -60 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -45 |

**Maßnahme: 538.01/1/048**  
**Erweiterung der Regenwasserrückhaltung**  
**"Klosterstraße" - Straßenentwässerung - Maßnahme**  
**Zentralentwässerungsplan (ZEP)**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -30 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -45 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -30 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -45 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -30 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -45 |

**Maßnahme: 538.01/1/051**  
**Sanierung der Schmutzwasserkanalisation**  
**"Philosophengang"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -74 | -90 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74 | -90 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -74 | -90 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74 | -90 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -74 | -90 | 0 | 0 | 0 | 0 | -74 | -90 |

**Maßnahme: 538.01/1/062**  
**Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten**  
**- "Steinbeck, westl. Dorfstr."**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/063**  
**Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten -**  
**"Steinbeck, westl. Dorfstr." -**  
**Regenwassergrundstücksentwässerung**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Produkt

11.538.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/064**  
**Regenwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten -**  
**"Steinbeck, westl. Dorfstr." - Straßenentwässerung**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/065**  
**Umlegung Abwasserdruckrohrleitung Gewerbegebiet**  
**Haarstr./Erweiterung nördl. "Am Gewerbe-Park"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -60 | -70 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -70 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -60 | -70 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -70 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -60 | -70 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -70 |

**Maßnahme: 538.01/1/066**  
**Erneuerung der Schmutzwasserkanalisation "Markt"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -60 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -60 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -60 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -60 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -60 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -60 |

**Maßnahme: 538.01/1/067**  
**Erneuerung der Regenwasserkanalisation "Maiwiese"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -40 | -40 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 | -40 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -40 | -40 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 | -40 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -40 | -40 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 | -40 |

**Maßnahme: 538.01/1/068**  
**Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Bereich**  
**"Mertensberg"**

|                                                                |   |      |      |   |   |   |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|---|------|------|---|---|---|---|------|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0    | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -300 | -450 | 0 | 0 | 0 | 0 | -300 | -450 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -300 | -450 | 0 | 0 | 0 | 0 | -300 | -450 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -300 | -450 | 0 | 0 | 0 | 0 | -300 | -450 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/069**  
**Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation - DRL im**  
**Außenbereich**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -50 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -96 | -60 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -50 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -96 | -60 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -50 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -96 | -60 |

**Maßnahme: 538.01/1/070**  
**Sanierung der Pumpstation "Bad"**

|                                                                |      |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -103 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -103 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -103 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/071**  
**Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation "Hopstener**  
**Str.", Einmündung "Lange Wand" über DRL**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -60 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -60 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -60 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -60 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -60 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -60 |

**Maßnahme: 538.01/1/072**  
**Erweiterung der Regenwasserkanalisation**  
**"Hopstener Str.", Einmündung "Lange Wand"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -30 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -30 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -30 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -30 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -30 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -30 |

**Maßnahme: 538.01/1/074**  
**Schmutzwasserkanalisation "Steinbeck, westl. Dorfstr.",**  
**II. Bauabschnitt**

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/075**  
**Regenwasserkanalisation "Steinbeck, westl. Dorfstr.", II.**  
**Bauabschnitt - Grundstücksentwässerung**

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/076**  
**Regenwasserkanalisation "Steinbeck, westl. Dorfstr.", II.**  
**Bauabschnitt - Straßenentwässerung**

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/077**  
**Schmutzwasserkanalisation "Tietmeiers Kamp", II.**  
**Bauabschnitt**

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/078**  
**Regenwasserkanalisation "Tietmeiers Kamp", II.**  
**Bauabschnitt - Grundstücksentwässerung**

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 538.01/1/079**  
**Regenwasserkanalisation "Tietmeiers Kamp", II.**  
**Bauabschnitt - Straßenentwässerung**

|                                                                |   |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Produkt

11.538.01

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzel-<br>zahlungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                        |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                      |

**Maßnahme: 538.01/1/080**  
**Regenwassergrundstücksentwässerung Gewerbegebiet**  
**Haarstr./Erweiterung nördl. "Am Gewerbe-Park"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -30 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -75 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -30 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -75 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | -30 | -75 | 0 | 0 | 0 | 0 | -30 | -75 |

**Maßnahme: 538.01/1/081**  
**Schmutzwasserkanalisation in neuen Siedlungsgebieten**

|                                                                |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -350 | 0 | 0 | -350 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -350 | 0 | 0 | -350 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -350 | 0 | 0 | -350 |

**Maßnahme: 538.01/1/082**  
**Regenwassergrundstücksentwässerung in neuen Siedlungsgebieten**

|                                                                |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |

**Maßnahme: 538.01/1/083**  
**Regenwasserstraßenentwässerung in neuen Siedlungsgebieten**

|                                                                |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |

**Maßnahme: 538.01/1/084**  
**Schmutzwasserkanalisation "GE Ibbenbürener Str."**

|                                                                |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | -130 |

|                |           |                     |
|----------------|-----------|---------------------|
| Produktbereich | 11        | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe  | 11.538    | Abwasserbeseitigung |
| Produkt        | 11.538.01 | Abwasserbeseitigung |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 538.01/1/085**  
**Regenwassergrundstücksentwässerung "GE**  
**Ibbenbürener Str."**

|                                                                |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -215 | 0 | 0 | -215 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -215 | 0 | 0 | -215 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -215 | 0 | 0 | -215 |

**Maßnahme: 538.01/1/086**  
**Regenwasserstraßenentwässerung "GE Ibbenbürener**  
**Str."**

|                                                                |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -215 | 0 | 0 | -215 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -215 | 0 | 0 | -215 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -215 | 0 | 0 | -215 |

**Maßnahme: 538.01/1/087**  
**Schmutzwasserkanalisation – "Kolpingstr./Vogteistr."**

|                                                                |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|----------------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | -65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -65 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | -65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -65 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                           | 0 | 0 | -65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -65 |

**Maßnahme: 538.01/1/088**  
**Regenwasserkanalisation – "Kolpingstr./Vogteistr."**

|                                                                |   |   |     |   |   |   |   |   |     |
|----------------------------------------------------------------|---|---|-----|---|---|---|---|---|-----|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                           | 0 | 0 | -60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 |

## Teilergebnisplan 2023

12

Produktbereich: 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021    | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Planung<br>2024   | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                 | in EUR              |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                 | 1                   | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 357.767,00          | 310.990           | 322.690           | 339.280           | 386.730           | 337.510           |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 276.288,70          | 290.430           | 262.570           | 287.640           | 284.130           | 297.930           |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 7.290,54            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 1.826,88            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 26.614,99           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>669.788,11</b>   | <b>601.420</b>    | <b>585.260</b>    | <b>626.920</b>    | <b>670.860</b>    | <b>635.440</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 89.972,04           | 69.720            | 70.350            | 71.750            | 73.170            | 74.620            |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 282.144,81          | 373.800           | 453.400           | 406.300           | 432.100           | 380.500           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 694.781,32          | 713.100           | 711.630           | 752.900           | 673.090           | 684.190           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 3.872,71            | 2.600             | 5.800             | 5.800             | 5.800             | 5.800             |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 5.740,96            | 6.410             | 9.610             | 9.610             | 68.810            | 68.810            |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>1.076.511,84</b> | <b>1.165.630</b>  | <b>1.250.790</b>  | <b>1.246.360</b>  | <b>1.252.970</b>  | <b>1.213.920</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-406.723,73</b>  | <b>-564.210</b>   | <b>-665.530</b>   | <b>-619.440</b>   | <b>-582.110</b>   | <b>-578.480</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-406.723,73</b>  | <b>-564.210</b>   | <b>-665.530</b>   | <b>-619.440</b>   | <b>-582.110</b>   | <b>-578.480</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-406.723,73</b>  | <b>-564.210</b>   | <b>-665.530</b>   | <b>-619.440</b>   | <b>-582.110</b>   | <b>-578.480</b>   |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -525.106,02         | -492.690          | -525.040          | -522.050          | -517.770          | -516.990          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-931.829,75</b>  | <b>-1.056.900</b> | <b>-1.190.570</b> | <b>-1.141.490</b> | <b>-1.099.880</b> | <b>-1.095.470</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-938.545,87</b>  | <b>-1.056.900</b> | <b>-1.190.570</b> | <b>-1.141.490</b> | <b>-1.099.880</b> | <b>-1.095.470</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023   | VE<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025  | Planung<br>2026 |
|--------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------|-------------------|------------------|-----------------|
|                                                  | in EUR             |                  |                  |            |                   |                  |                 |
|                                                  | 1                  | 2                | 3                | 4          | 5                 | 6                | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                    |                  |                  |            |                   |                  |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 125.504,59         | 226.300          | 1.707.300        | 0          | 0                 | 1.575.000        | 0               |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                | 0,00               | 3.247.200        | 3.377.000        | 0          | 0                 | 0                | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>125.504,59</b>  | <b>3.473.500</b> | <b>5.084.300</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>          | <b>1.575.000</b> | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 493.738,97         | 1.888.000        | 4.065.000        | 0          | 1.345.000         | 2.085.000        | 95.000          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>493.738,97</b>  | <b>1.888.000</b> | <b>4.065.000</b> | <b>0</b>   | <b>1.345.000</b>  | <b>2.085.000</b> | <b>95.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>-368.234,38</b> | <b>1.585.500</b> | <b>1.019.300</b> | <b>0</b>   | <b>-1.345.000</b> | <b>-510.000</b>  | <b>-95.000</b>  |

## Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 2 - Bürgerservice und Soziales, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Bau, Unterhaltung u. Bewirtschaftung gemeindlicher Verkehrsflächen (Gemeindestraßen, Geh- u. Radwege, Buswartestellen, Verkehrszeichen, Brücken etc.) einschließlich der Maßnahmen zur Verkehrssicherung, Erhebung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Nutzungsberechtigte etc.

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,78 (Vorjahr: 0,83)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024  | Planung<br>2025  | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                  |                  |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4                | 5                | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 345.613,90         | 302.710         | 313.860         | 314.450          | 361.910          | 315.110         |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 272.469,14         | 284.250         | 256.320         | 281.060          | 277.220          | 291.020         |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 4.332,63           | 0               | 0               | 0                | 0                | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 500,00             | 0               | 0               | 0                | 0                | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 26.614,99          | 0               | 0               | 0                | 0                | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>649.530,66</b>  | <b>586.960</b>  | <b>570.180</b>  | <b>595.510</b>   | <b>639.130</b>   | <b>606.130</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 77.941,04          | 65.340          | 65.820          | 67.150           | 68.500           | 69.870          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 169.787,07         | 195.800         | 205.400         | 217.300          | 243.100          | 191.500         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 675.763,90         | 695.940         | 693.920         | 718.860          | 638.720          | 652.510         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 2.600,60           | 2.610           | 2.710           | 2.710            | 61.910           | 61.910          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>926.092,61</b>  | <b>959.690</b>  | <b>967.850</b>  | <b>1.006.020</b> | <b>1.012.230</b> | <b>975.790</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-276.561,95</b> | <b>-372.730</b> | <b>-397.670</b> | <b>-410.510</b>  | <b>-373.100</b>  | <b>-369.660</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-276.561,95</b> | <b>-372.730</b> | <b>-397.670</b> | <b>-410.510</b>  | <b>-373.100</b>  | <b>-369.660</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-276.561,95</b> | <b>-372.730</b> | <b>-397.670</b> | <b>-410.510</b>  | <b>-373.100</b>  | <b>-369.660</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -410.892,02        | -438.890        | -444.740        | -441.750         | -437.470         | -436.690        |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-687.453,97</b> | <b>-811.620</b> | <b>-842.410</b> | <b>-852.260</b>  | <b>-810.570</b>  | <b>-806.350</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-694.170,09</b> | <b>-811.620</b> | <b>-842.410</b> | <b>-852.260</b>  | <b>-810.570</b>  | <b>-806.350</b> |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Veranschlagung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 250.320 € und der zu erwartenden Wegenutzungsentgelte in Höhe von 6.000 € gemäß Wegenutzungsverträge.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen für die Instandhaltung, Unterhaltung u. Bewirtschaftung der Straßen, Wege und Plätze im Innen- und Außenbereich des Gemeindegebietes sowie Aufwendungen für die Durchführung von Verkehrssicherungs- und Verkehrslenkungsmaßnahmen einschl. der Beschaffung und Aufstellung von Verkehrszeichen im Innen-/Außenbereich. Für die Maßnahme des Kreises Steinfurt "Kanalradweg am Mittellandkanal" wurde eine Kostenbeteiligung der Gemeinde berücksichtigt (2023: 13.900 €, 2024: 25.800 €, 2025: 51.600 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Hierunter fallen Aufwendungen für Pachten, für Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen und sonstige Geschäftskosten, für Versicherungen und Aufwendungen für die von der Gemeinde Recke an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden Erschwerungsbeiträge.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Verrechnung der anteiligen Straßenentwässerungskosten (134.740 €) sowie Verrechnung der internen Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 310.000 €.

## Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022      | Ansatz 2023      | VE 2023  | Planung 2024      | Planung 2025     | Planung 2026   |
|--------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|------------------|----------------|
|                                                  | in EUR             |                  |                  |          |                   |                  |                |
|                                                  | 1                  | 2                | 3                | 4        | 5                 | 6                | 7              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                    |                  |                  |          |                   |                  |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 125.504,59         | 226.300          | 1.579.500        | 0        | 0                 | 1.575.000        | 0              |
| 21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten                | 0,00               | 3.247.200        | 3.377.000        | 0        | 0                 | 0                | 0              |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>125.504,59</b>  | <b>3.473.500</b> | <b>4.956.500</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>1.575.000</b> | <b>0</b>       |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 480.794,78         | 1.825.000        | 3.490.000        | 0        | 1.285.000         | 2.075.000        | 85.000         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>480.794,78</b>  | <b>1.825.000</b> | <b>3.490.000</b> | <b>0</b> | <b>1.285.000</b>  | <b>2.075.000</b> | <b>85.000</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>-355.290,19</b> | <b>1.648.500</b> | <b>1.466.500</b> | <b>0</b> | <b>-1.285.000</b> | <b>-500.000</b>  | <b>-85.000</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

#### Maßnahme: 541.01/0/001 Erschließungsbeiträge nach dem BauGB

|                                                                |          |              |              |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|--------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten           | 0        | 2.922        | 2.970        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>2.922</b> | <b>2.970</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>2.922</b> | <b>2.970</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### Maßnahme: 541.01/0/003 Kostenerstattung nach dem Bundesnaturschutzgesetz - Ökologischer Ausgleich

|                                                                |          |            |            |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten           | 0        | 325        | 407        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>325</b> | <b>407</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>325</b> | <b>407</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### Maßnahme: 541.01/1/002 Straßenbaumaßnahmen - allgemein, Erneuerung von Wirtschaftswegen

|                                                                |             |            |            |          |            |            |            |               |               |
|----------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|---------------|---------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -156        | -85        | -85        | 0        | -85        | -85        | -85        | -1.301        | -1.118        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-156</b> | <b>-85</b> | <b>-85</b> | <b>0</b> | <b>-85</b> | <b>-85</b> | <b>-85</b> | <b>-1.301</b> | <b>-1.118</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-156</b> | <b>-85</b> | <b>-85</b> | <b>0</b> | <b>-85</b> | <b>-85</b> | <b>-85</b> | <b>-1.301</b> | <b>-1.118</b> |

# Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

## Maßnahme: 541.01/1/005 Straßenbaumaßnahmen - Ortsdurchfahrt Steinbeck

|                                                                |            |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 126        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>126</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>126</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Maßnahme: 541.01/1/007 Straßenbaumaßnahmen - Gewerbegebiet "Haarstraße/Wiesengrund"

|                                                                |            |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -45        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-45</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-45</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Maßnahme: 541.01/1/009 Straßenbaumaßnahmen - Straßen in neuen Siedlungsgebieten (Neuenkirchener Str., Aantstr.)

|                                                                |           |             |               |          |          |          |          |             |               |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|---------------|----------|----------|----------|----------|-------------|---------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>      |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -7        | -620        | -1.000        | 0        | 0        | 0        | 0        | -642        | -1.000        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-7</b> | <b>-620</b> | <b>-1.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-642</b> | <b>-1.000</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-7</b> | <b>-620</b> | <b>-1.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-642</b> | <b>-1.000</b> |

## Maßnahme: 541.01/1/020 Straßenbaumaßnahmen in neuen Siedlungsgebieten - "Imbusch"

|                                                                |          |            |            |          |          |          |          |            |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|------------|------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | -35        | -35        | 0        | 0        | 0        | 0        | -55        | -35        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-35</b> | <b>-35</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-55</b> | <b>-35</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>-35</b> | <b>-35</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-55</b> | <b>-35</b> |

## Maßnahme: 541.01/1/021 Straßenbaumaßnahmen in neuen Siedlungsgebieten - "Tietmeiers Kamp"

|                                                                |            |          |          |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -34        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-34</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-34</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

# Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 541.01/1/022**  
**Straßenbaumaßnahmen in neuen Siedlungsgebieten -**  
**"Kämpken, Moorweg"**

|                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 541.01/1/026**  
**Umgestaltung u. Verlegung der Zufahrt zum**  
**Rathausparkplatz im Bereich Post/Edeka/Rathaus**

|                                                                |   |      |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|---|------|---|---|---|---|---|---|---|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 541.01/1/027**  
**Straßenbaumaßnahmen in neuen Siedlungsgebieten -**  
**"Steinbeck, westl. Dorfstr."**

|                                                                |      |   |   |   |   |      |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|------|---|------|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -101 | 0 | 0 | 0 | 0 | -390 | 0 | -108 | -577 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | -101 | 0 | 0 | 0 | 0 | -390 | 0 | -108 | -577 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -101 | 0 | 0 | 0 | 0 | -390 | 0 | -108 | -577 |

**Maßnahme: 541.01/1/028**  
**Straßenbaumaßnahmen - Anbindung Gewerbegebiet**  
**nördlich "Am Gewerbe-Park"**

|                                                                |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -70 | -80 | 0 | 0 | 0 | 0 | -70 | -80 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -70 | -80 | 0 | 0 | 0 | 0 | -70 | -80 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -70 | -80 | 0 | 0 | 0 | 0 | -70 | -80 |

**Maßnahme: 541.01/1/029**  
**Straßenbaumaßnahmen - "Homeyers Esch"**

|                                                                |   |   |      |   |        |       |   |   |        |
|----------------------------------------------------------------|---|---|------|---|--------|-------|---|---|--------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0 | 0 | 0    | 0 | 0      | 1.575 | 0 | 0 | 1.575  |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0    | 0 | 0      | 1.575 | 0 | 0 | 1.575  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | 0 | -150 | 0 | -1.200 | -900  | 0 | 0 | -2.250 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | -150 | 0 | -1.200 | -900  | 0 | 0 | -2.250 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | 0 | -150 | 0 | -1.200 | 675   | 0 | 0 | -675   |

# Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 541.01/1/030**  
**Straßenbaumaßnahme - Anbindung von Mischflächen**  
**"Hopstener Str."**

|                                                                |   |      |     |   |   |   |   |      |     |
|----------------------------------------------------------------|---|------|-----|---|---|---|---|------|-----|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0    | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -130 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | -30 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | -130 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | -30 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -130 | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 | -30 |

**Maßnahme: 541.01/1/031**  
**Straßenbaumaßnahme - Umgestaltung "Wulferkamp",**  
**Verkehrsberuhigung**

|                                                                |    |     |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------|----|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0  | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | -6 | -40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | -6 | -40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | -6 | -40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 541.01/1/032**  
**Straßenbaumaßnahme - "Tietmeiers Kamp", II.**  
**Bauabschnitt**

|                                                                |   |      |   |   |   |      |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|---|------|---|---|---|------|---|------|------|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0    | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -140 | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 | -140 | -240 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | -140 | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 | -140 | -240 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -140 | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 | -140 | -240 |

**Maßnahme: 541.01/1/033**  
**Straßenbaumaßnahme - "Steinbeck, westl. Dorfstr.", II.**  
**Bauabschnitt**

|                                                                |   |     |   |   |   |      |   |     |      |
|----------------------------------------------------------------|---|-----|---|---|---|------|---|-----|------|
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0   | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -65 | 0 | 0 | 0 | -200 | 0 | -65 | -265 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | -65 | 0 | 0 | 0 | -200 | 0 | -65 | -265 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -65 | 0 | 0 | 0 | -200 | 0 | -65 | -265 |

**Maßnahme: 541.01/1/034**  
**Modernisierung Wirtschaftswege "Kleines-Meer-Str." u.**  
**"Espeler Esch" im Rahmen der Förderung "Nachhaltige**  
**Modernisierung ländliche Infrastruktur"**

|                                                                |   |      |      |   |   |   |   |      |      |
|----------------------------------------------------------------|---|------|------|---|---|---|---|------|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0 | 226  | 130  | 0 | 0 | 0 | 0 | 226  | 130  |
| <i>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | 226  | 130  | 0 | 0 | 0 | 0 | 226  | 130  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -315 | -185 | 0 | 0 | 0 | 0 | -315 | -185 |
| <i>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</i> | 0 | -315 | -185 | 0 | 0 | 0 | 0 | -315 | -185 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -89  | -55  | 0 | 0 | 0 | 0 | -88  | -55  |

# Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 541.01/1/035**  
**Straßenbaumaßnahme - Umgestaltung u. Verlegung der Zufahrt zum Parkplatz am Hallenbad sowie die Neustrukturierung der Parkflächen, Neubau eines Fußweges**

|                                                         |   |      |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|------|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -165 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -165 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | -165 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 541.01/1/036**  
**Sanierung der Straße "Auf der Haar" im Rahmen der Förderung "Nachhaltige Modernisierung ländliche Infrastruktur"**

|                                                         |      |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | -106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | -106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 541.01/1/037**  
**Straßenbaumaßnahme - Anschluss "Püttenbeckstraße"**

|                                                         |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|---------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -10 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 | -20 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -10 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 | -20 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | -10 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 | -20 |

**Maßnahme: 541.01/1/038**  
**Straßenbaumaßnahmen in neuen Siedlungsgebieten**

|                                                         |   |   |   |   |   |      |   |   |      |
|---------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|------|---|---|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 | -400 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 | -400 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 | -400 |

**Maßnahme: 541.01/1/039**  
**Erweiterung Löschwasserleitung im Gewerbegebiet "Wiesengrund nördl. Gewerbe-Park"**

|                                                         |   |   |      |   |   |   |   |   |      |
|---------------------------------------------------------|---|---|------|---|---|---|---|---|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -130 |

## Produkt

12.541.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.01 | Gemeindestraßen                    |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

**Maßnahme: 541.01/1/040**  
**Straßenbaumaßnahme - Kreisverkehr "Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603"**

|                                                                |          |          |               |          |          |          |          |          |               |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 0        | 975           | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 975           |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>975</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>975</b>    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | 0        | -1.300        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -1.300        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1.300</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1.300</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-325</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-325</b>   |

**Maßnahme: 541.01/1/041**  
**Straßenbaumaßnahme - Sanierung südl. Zubringer Kreisverkehr "Püttenbeckstr. K17, Ibbenbürener Str. L603"**

|                                                                |          |          |             |          |          |          |          |          |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                     | 0        | 0        | 475         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 475         |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>475</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>475</b>  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0        | 0        | -475        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -475        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-475</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-475</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |

## Produkt

12.541.02

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.02 | Straßenbeleuchtung                 |

### verantwortlich

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Einrichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

### Auftragsgrundlage

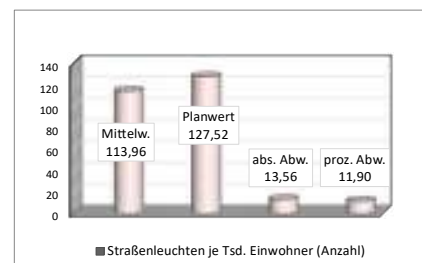
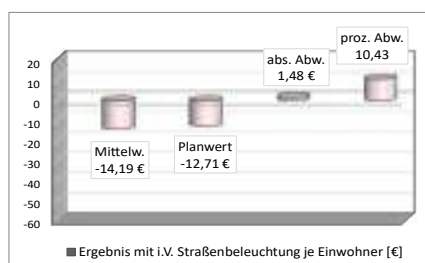
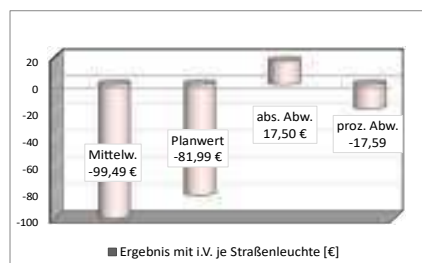
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Nutzungsberechtigte etc.

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,0 (Vorjahr: 0,0)



## Produkt

12.541.02

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.02 | Straßenbeleuchtung                 |

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 5.416,17          | 5.390           | 5.600           | 21.600          | 21.600          | 21.600          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 3.819,56          | 6.180           | 6.250           | 6.580           | 6.910           | 6.910           |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.957,91          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 1.326,88          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>13.520,52</b>  | <b>11.570</b>   | <b>11.850</b>   | <b>28.180</b>   | <b>28.510</b>   | <b>28.510</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 4.972,57          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 79.911,12         | 140.000         | 206.000         | 147.000         | 147.000         | 147.000         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 11.561,71         | 13.980          | 14.190          | 30.520          | 30.850          | 30.850          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 98,94             | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>96.544,34</b>  | <b>154.080</b>  | <b>220.290</b>  | <b>177.620</b>  | <b>177.950</b>  | <b>177.950</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-83.023,82</b> | <b>-142.510</b> | <b>-208.440</b> | <b>-149.440</b> | <b>-149.440</b> | <b>-149.440</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-83.023,82</b> | <b>-142.510</b> | <b>-208.440</b> | <b>-149.440</b> | <b>-149.440</b> | <b>-149.440</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-83.023,82</b> | <b>-142.510</b> | <b>-208.440</b> | <b>-149.440</b> | <b>-149.440</b> | <b>-149.440</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -2.269,00         | -2.300          | -2.300          | -2.300          | -2.300          | -2.300          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-85.292,82</b> | <b>-144.810</b> | <b>-210.740</b> | <b>-151.740</b> | <b>-151.740</b> | <b>-151.740</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-85.292,82</b> | <b>-144.810</b> | <b>-210.740</b> | <b>-151.740</b> | <b>-151.740</b> | <b>-151.740</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.  
 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.  
 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwandserstattungen für die Instand- bzw. Unterhaltung sowie Bewirtschaftung durch die SWTE.  
 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für sonstige Geschäftskosten.

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                  | in EUR           |                |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                  | 1                | 2              | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                  |                |                 |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 0,00             | 0              | 127.800         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>127.800</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 6.063,61         | 63.000         | 575.000         | 0          | 60.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>6.063,61</b>  | <b>63.000</b>  | <b>575.000</b>  | <b>0</b>   | <b>60.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>-6.063,61</b> | <b>-63.000</b> | <b>-447.200</b> | <b>0</b>   | <b>-60.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.02 | Straßenbeleuchtung                 |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

Maßnahme: 541.02/1/001  
Straßenbeleuchtung - allgemein

|                                                         |    |     |     |   |     |     |     |      |     |
|---------------------------------------------------------|----|-----|-----|---|-----|-----|-----|------|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0  | 0   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0   | 0    | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | -6 | -10 | -10 | 0 | -10 | -10 | -10 | -102 | -80 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -6 | -10 | -10 | 0 | -10 | -10 | -10 | -102 | -80 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | -6 | -10 | -10 | 0 | -10 | -10 | -10 | -102 | -80 |

Maßnahme: 541.02/1/005  
Straßenbeleuchtung in neuen Siedlungsgebieten -  
"Neuenkirchener Str., Aantstr."

|                                                         |   |     |     |   |   |   |   |     |     |
|---------------------------------------------------------|---|-----|-----|---|---|---|---|-----|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0   | 0   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -40 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 | -45 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -40 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 | -45 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -40 | -45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40 | -45 |

Maßnahme: 541.02/1/006  
Straßenbeleuchtung in neuen Siedlungsgebieten -  
"Imbusch", "Tietmeiers Kamp", "Moorweg"

|                                                         |   |    |    |   |   |   |   |    |    |
|---------------------------------------------------------|---|----|----|---|---|---|---|----|----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -3 | -3 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 | -3 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -3 | -3 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 | -3 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -3 | -3 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 | -3 |

Maßnahme: 541.02/1/008  
Straßenbeleuchtung "Homeyers Esch"

|                                                         |   |   |   |   |     |   |   |   |     |
|---------------------------------------------------------|---|---|---|---|-----|---|---|---|-----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 | 0   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | -50 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | -50 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | 0 | 0 | 0 | -50 | 0 | 0 | 0 | -50 |

Maßnahme: 541.02/1/009  
Straßenbeleuchtung "Tietmeiers Kamp", II. Bauabschnitt

|                                                         |   |    |    |   |   |   |   |    |    |
|---------------------------------------------------------|---|----|----|---|---|---|---|----|----|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -5 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -5 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -5 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.541    | Gemeindestraßen                    |
| Produkt        | 12.541.02 | Straßenbeleuchtung                 |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzhah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                      |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                    |

Maßnahme: 541.02/1/010  
Straßenbeleuchtung "Steinbeck, westl. Dorfstr.", II.  
Bauabschnitt

|                                                         |   |    |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|----|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Maßnahme: 541.02/1/011  
Erneuerung/Sanierung der Straßenbeleuchtung

|                                                         |   |   |      |   |   |   |   |   |      |
|---------------------------------------------------------|---|---|------|---|---|---|---|---|------|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen              | 0 | 0 | 128  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 128  |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 128  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 128  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | 0 | -512 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -512 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -512 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -512 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | 0 | 0 | -384 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -384 |

## Produkt

12.545.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.545    | Straßenreinigung                   |
| Produkt        | 12.545.01 | Straßenreinigung                   |

### verantwortlich

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Regelung der Reinigung aller gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze einschl. Winterdienst

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Nutzungsberechtigte etc.

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05 (Vorjahr: 0,05)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 5.402,41           | 3.560          | 3.700          | 3.760           | 3.820           | 3.890           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 32.446,62          | 38.000         | 42.000         | 42.000          | 42.000          | 42.000          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 20,07              | 300            | 300            | 300             | 300             | 300             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>37.869,10</b>   | <b>41.860</b>  | <b>46.000</b>  | <b>46.060</b>   | <b>46.120</b>   | <b>46.190</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-37.869,10</b>  | <b>-41.860</b> | <b>-46.000</b> | <b>-46.060</b>  | <b>-46.120</b>  | <b>-46.190</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-37.869,10</b>  | <b>-41.860</b> | <b>-46.000</b> | <b>-46.060</b>  | <b>-46.120</b>  | <b>-46.190</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-37.869,10</b>  | <b>-41.860</b> | <b>-46.000</b> | <b>-46.060</b>  | <b>-46.120</b>  | <b>-46.190</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -70.481,50         | -29.000        | -48.000        | -48.000         | -48.000         | -48.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-108.350,60</b> | <b>-70.860</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.060</b>  | <b>-94.120</b>  | <b>-94.190</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-108.350,60</b> | <b>-70.860</b> | <b>-94.000</b> | <b>-94.060</b>  | <b>-94.120</b>  | <b>-94.190</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Kosten für den Einsatz externer Dienstleister zur Abwicklung der maschinellen Straßenreinigung (20.000 €) sowie Kosten für die Durchführung des Winterdienstes an überörtlichen Straßen durch die Straßenbaulastträger (12.000 €) und Aufwendungen für die Beschaffung der Streugüter (10.000 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Sonstige Geschäftskosten im Zusammenhang mit der Abwicklung der gesamten Straßenreinigung.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Hierzu gehört die Verrechnung der internen Inanspruchnahme des Bauhofes für die Straßenreinigung (8.000 €) und für den Winterdienst (40.000 €).

## Produkt

12.546.01

|                |           |                                    |
|----------------|-----------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe  | 12.546    | Parkeinrichtungen                  |
| Produkt        | 12.546.01 | Park- und Stellplätze              |

### verantwortlich

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Bewirtschaftung von Park- und Stellplätzen

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen u. Einwohner, Grundstückseigentümer, Besucherinnen u. Besucher

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,01 (Vorjahr: 0,01)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 1.656,02          | 820            | 830            | 840             | 850             | 860             |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 3.021,35          | 3.400          | 6.500          | 6.500           | 6.500           | 6.500           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>4.677,37</b>   | <b>4.220</b>   | <b>7.330</b>   | <b>7.340</b>    | <b>7.350</b>    | <b>7.360</b>    |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-4.677,37</b>  | <b>-4.220</b>  | <b>-7.330</b>  | <b>-7.340</b>   | <b>-7.350</b>   | <b>-7.360</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-4.677,37</b>  | <b>-4.220</b>  | <b>-7.330</b>  | <b>-7.340</b>   | <b>-7.350</b>   | <b>-7.360</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-4.677,37</b>  | <b>-4.220</b>  | <b>-7.330</b>  | <b>-7.340</b>   | <b>-7.350</b>   | <b>-7.360</b>   |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -41.463,50        | -22.500        | -30.000        | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-46.140,87</b> | <b>-26.720</b> | <b>-37.330</b> | <b>-37.340</b>  | <b>-37.350</b>  | <b>-37.360</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-46.140,87</b> | <b>-26.720</b> | <b>-37.330</b> | <b>-37.340</b>  | <b>-37.350</b>  | <b>-37.360</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Für Parkplatzflächen wurden Aufwendungen aus Pachten berücksichtigt.

## Produkt

12.547.01

|                |           |                                                |
|----------------|-----------|------------------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV             |
| Produktgruppe  | 12.547    | ÖPNV                                           |
| Produkt        | 12.547.01 | Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Besucherinnen u. Besucher, Nahverkehrsunternehmen

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,0 (Vorjahr: 0,0)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 6.736,93         | 2.890          | 3.230          | 3.230           | 3.220           | 800             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>6.736,93</b>  | <b>2.890</b>   | <b>3.230</b>   | <b>3.230</b>    | <b>3.220</b>    | <b>800</b>      |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | 7.455,71         | 3.180          | 3.520          | 3.520           | 3.520           | 830             |
| 15 - Transferaufwendungen                                                           | 3.872,71         | 2.600          | 5.800          | 5.800           | 5.800           | 5.800           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>11.328,42</b> | <b>5.780</b>   | <b>9.320</b>   | <b>9.320</b>    | <b>9.320</b>    | <b>6.630</b>    |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-4.591,49</b> | <b>-2.890</b>  | <b>-6.090</b>  | <b>-6.090</b>   | <b>-6.100</b>   | <b>-5.830</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-4.591,49</b> | <b>-2.890</b>  | <b>-6.090</b>  | <b>-6.090</b>   | <b>-6.100</b>   | <b>-5.830</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-4.591,49</b> | <b>-2.890</b>  | <b>-6.090</b>  | <b>-6.090</b>   | <b>-6.100</b>   | <b>-5.830</b>   |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-4.591,49</b> | <b>-2.890</b>  | <b>-6.090</b>  | <b>-6.090</b>   | <b>-6.100</b>   | <b>-5.830</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-4.591,49</b> | <b>-2.890</b>  | <b>-6.090</b>  | <b>-6.090</b>   | <b>-6.100</b>   | <b>-5.830</b>   |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Die Bewirtschaftung der Haltestellen erfolgt über das Produkt "Gebäudemanagement".

15 - Transferaufwendungen: Berücksichtigt sind die Zuschüsse für die Anbindung an das öffentliche Nahverkehrsnetz Osnabrück in Höhe von 2.600 €. Der Anteil für die Deckung des Fehlbetrages für den Regionalverkehr Münsterland (3.200 € p.a.) wurde aufgrund positiver Ergebnisse für 3 Jahre (2020-2022) ausgesetzt.

## Produkt

12.547.01

|                |           |                                                |
|----------------|-----------|------------------------------------------------|
| Produktbereich | 12        | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV             |
| Produktgruppe  | 12.547    | ÖPNV                                           |
| Produkt        | 12.547.01 | Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten         | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|-------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                           | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                           | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| <b>Investitionstätigkeit</b>              |               |             |             |         |              |              |              |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):        | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 25 - für Baumaßnahmen                     | 6.880,58      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):        | 6.880,58      | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit: | -6.880,58     | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 547.01/1/002  
Errichtung Buswartehalle "Busbahnhof Recke"

|                                                         |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | -7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                    | -7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Teilergebnisplan 2023

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 10.456,47          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 121.695,89         | 121.000         | 122.000         | 122.000         | 122.000         | 122.000         |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 2.057,98           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 143,48             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>134.353,82</b>  | <b>123.000</b>  | <b>124.000</b>  | <b>124.000</b>  | <b>124.000</b>  | <b>124.000</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 29.811,68          | 24.690          | 25.960          | 26.490          | 27.020          | 27.560          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 220.040,89         | 252.500         | 253.700         | 253.700         | 253.700         | 253.700         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | 10.456,95          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 151,67             | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>260.461,19</b>  | <b>277.290</b>  | <b>279.760</b>  | <b>280.290</b>  | <b>280.820</b>  | <b>281.360</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-126.107,37</b> | <b>-154.290</b> | <b>-155.760</b> | <b>-156.290</b> | <b>-156.820</b> | <b>-157.360</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-126.107,37</b> | <b>-154.290</b> | <b>-155.760</b> | <b>-156.290</b> | <b>-156.820</b> | <b>-157.360</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-126.107,37</b> | <b>-154.290</b> | <b>-155.760</b> | <b>-156.290</b> | <b>-156.820</b> | <b>-157.360</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -51.608,00         | -93.500         | -56.500         | -56.500         | -56.500         | -56.500         |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-177.715,37</b> | <b>-247.790</b> | <b>-212.260</b> | <b>-212.790</b> | <b>-213.320</b> | <b>-213.860</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-177.715,37</b> | <b>-247.790</b> | <b>-212.260</b> | <b>-212.790</b> | <b>-213.320</b> | <b>-213.860</b> |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten             | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                  | in EUR           |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                  | 1                | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                  |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 0,00             | 100.000         | 100.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>0,00</b>      | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>0,00</b>      | <b>-100.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

# Produkt

13.551.01

|                |           |                                   |
|----------------|-----------|-----------------------------------|
| Produktbereich | 13        | Natur- und Landschaftspflege      |
| Produktgruppe  | 13.551    | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| Produkt        | 13.551.01 | Park- und Grünanlagen             |

## verantwortlich

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

## Beschreibung

Einrichtung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Park- und Grünanlagen

## Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

## Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Besucherinnen u. Besucher

## Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,25 (Vorjahr: 0,25)

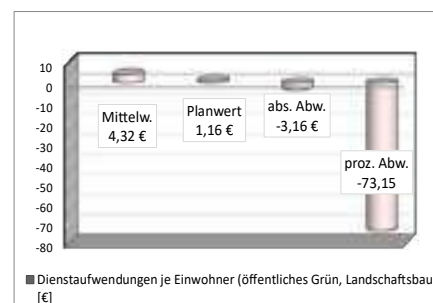
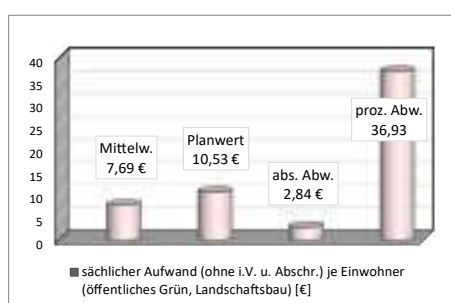
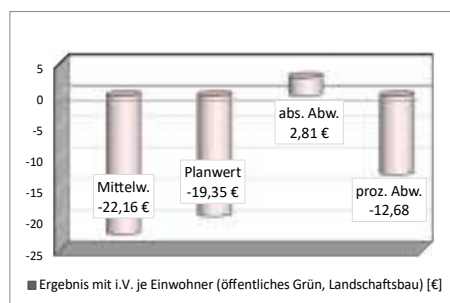
## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Planung 2024    | Planung 2025    | Planung 2026    |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR             |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                  | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 10.456,47          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 143,48             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>10.599,95</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 20.851,66          | 16.930          | 17.260          | 17.610          | 17.960          | 18.320          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 101.489,07         | 120.000         | 120.200         | 120.200         | 120.200         | 120.200         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 10.456,95          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 56,24              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>132.853,92</b>  | <b>136.930</b>  | <b>137.460</b>  | <b>137.810</b>  | <b>138.160</b>  | <b>138.520</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-122.253,97</b> | <b>-136.930</b> | <b>-137.460</b> | <b>-137.810</b> | <b>-138.160</b> | <b>-138.520</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-122.253,97</b> | <b>-136.930</b> | <b>-137.460</b> | <b>-137.810</b> | <b>-138.160</b> | <b>-138.520</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-122.253,97</b> | <b>-136.930</b> | <b>-137.460</b> | <b>-137.810</b> | <b>-138.160</b> | <b>-138.520</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -47.477,00         | -83.500         | -51.500         | -51.500         | -51.500         | -51.500         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-169.730,97</b> | <b>-220.430</b> | <b>-188.960</b> | <b>-189.310</b> | <b>-189.660</b> | <b>-190.020</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-169.730,97</b> | <b>-220.430</b> | <b>-188.960</b> | <b>-189.310</b> | <b>-189.660</b> | <b>-190.020</b> |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung, Bewirtschaftung und Pflege von öffentlichen Grünanlagen/-beeten und Baumbeständen einschließlich Materialkosten. Die Veranschlagung berücksichtigt auch die Aufwendungen für die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner (10.000 € p.a.), zusätzlichen Pflegeaufwand des Krieger Ehrenhains (12.000 € p.a.) und Kosten für die Strom- u. Wasserversorgung des Wasserspiels am Krieger Ehrenhain (5.000 € p.a.).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Verrechnung von Leistungen des Bauhofes.



## Produkt

13.552.01

|                |           |                                              |
|----------------|-----------|----------------------------------------------|
| Produktbereich | 13        | Natur- und Landschaftspflege                 |
| Produktgruppe  | 13.552    | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen |
| Produkt        | 13.552.01 | Wasserläufe, Wasserbau                       |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen, FB 3 - Öffentliche Infrastruktur

### Beschreibung

Ausbau, Unterhaltung und Regulierung von Wasserläufen und wasserbaulichen Anlagen

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Unterhaltungsverbände

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,07 (Vorjahr: 0,07)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                        | 121.695,89        | 121.000        | 122.000        | 122.000         | 122.000         | 122.000         |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>121.695,89</b> | <b>121.000</b> | <b>122.000</b> | <b>122.000</b>  | <b>122.000</b>  | <b>122.000</b>  |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 3.781,71          | 4.920          | 5.760          | 5.880           | 6.000           | 6.120           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 113.497,03        | 125.500        | 126.500        | 126.500         | 126.500         | 126.500         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 79,36             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>117.358,10</b> | <b>130.420</b> | <b>132.260</b> | <b>132.380</b>  | <b>132.500</b>  | <b>132.620</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>4.337,79</b>   | <b>-9.420</b>  | <b>-10.260</b> | <b>-10.380</b>  | <b>-10.500</b>  | <b>-10.620</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>4.337,79</b>   | <b>-9.420</b>  | <b>-10.260</b> | <b>-10.380</b>  | <b>-10.500</b>  | <b>-10.620</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>4.337,79</b>   | <b>-9.420</b>  | <b>-10.260</b> | <b>-10.380</b>  | <b>-10.500</b>  | <b>-10.620</b>  |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>4.337,79</b>   | <b>-9.420</b>  | <b>-10.260</b> | <b>-10.380</b>  | <b>-10.500</b>  | <b>-10.620</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>4.337,79</b>   | <b>-9.420</b>  | <b>-10.260</b> | <b>-10.380</b>  | <b>-10.500</b>  | <b>-10.620</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Die Gemeinde Recke legt die, für die Unterhaltung der Gewässer an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden Beiträge auf die einzelnen Grundstückseigentümer um. Nach Änderung des Bewertungsmaßstabes (versiegelte u. unversiegelte Flächen) ergibt sich seit 2020 ein erhöhtes Aufkommen, welches in gleicher Höhe den einzelnen Unterhaltungsverbänden zufließt.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Kosten für die Unterhaltung des Hochwasserrückhaltebeckens in Recke-Espel "Strootbach" in Höhe von 2.500 € und die Beiträge an die Unterhaltungsverbände Recker Aa, Hopstener Aa, Bardelgraben, Schaler-Halverder Aa und Mettinger Aa entsprechend den Festsetzungen der Hebelisten der einzelnen Unterhaltungsverbände in Höhe von 122.000 €. Für die jährliche Überarbeitung der Datengrundlage für die Erhebung der UHV-Beiträge durch einen externen Dienstleister werden 2.000 € p.a. veranschlagt.

## Produkt

13.553.01

|                |           |                                 |
|----------------|-----------|---------------------------------|
| Produktbereich | 13        | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe  | 13.553    | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt        | 13.553.01 | Friedhöfe, Kriegsgräber         |

### verantwortlich

FB 3 - Öffentliche Infrastruktur  
FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Förderung eines bedarfsgerechten Angebotes an Begräbnisstätten durch die kirchlichen Träger sowie Maßnahmen der Kriegsgräberfürsorge

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,04 (Vorjahr: 0,04)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 2.057,98          | 2.000          | 2.000          | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>2.057,98</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.000</b>    |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 5.178,31          | 2.840          | 2.940          | 3.000           | 3.060           | 3.120           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 5.054,79          | 7.000          | 7.000          | 7.000           | 7.000           | 7.000           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 16,07             | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>10.249,17</b>  | <b>9.940</b>   | <b>10.040</b>  | <b>10.100</b>   | <b>10.160</b>   | <b>10.220</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-8.191,19</b>  | <b>-7.940</b>  | <b>-8.040</b>  | <b>-8.100</b>   | <b>-8.160</b>   | <b>-8.220</b>   |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-8.191,19</b>  | <b>-7.940</b>  | <b>-8.040</b>  | <b>-8.100</b>   | <b>-8.160</b>   | <b>-8.220</b>   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-8.191,19</b>  | <b>-7.940</b>  | <b>-8.040</b>  | <b>-8.100</b>   | <b>-8.160</b>   | <b>-8.220</b>   |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -4.131,00         | -10.000        | -5.000         | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-12.322,19</b> | <b>-17.940</b> | <b>-13.040</b> | <b>-13.100</b>  | <b>-13.160</b>  | <b>-13.220</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-12.322,19</b> | <b>-17.940</b> | <b>-13.040</b> | <b>-13.100</b>  | <b>-13.160</b>  | <b>-13.220</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Zuschuss für die Unterhaltung der Kriegsgräber (Ehrenfriedhof, Friedhof Steinbeck und evangl. Friedhof Recke) durch die Bezirksregierung Münster.

13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen: Kosten für die Instandhaltung bzw. Unterhaltung der Kriegsgräber u. Pflege des kath. Friedhofes Hopstener Straße.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Sonstige Geschäftskosten etc. im Zusammenhang mit der Pflege u. Unterhaltung der Friedhöfe und Kriegsgräber.

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten             | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                  | in EUR           |                 |                 |            |                 |                 |                 |
|                                                  | 1                | 2               | 3               | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                     |                  |                 |                 |            |                 |                 |                 |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25 - für Baumaßnahmen                            | 0,00             | 100.000         | 100.000         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>        | <b>0,00</b>      | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b> | <b>0,00</b>      | <b>-100.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

## Produkt

13.553.01

|                |           |                                 |
|----------------|-----------|---------------------------------|
| Produktbereich | 13        | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe  | 13.553    | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt        | 13.553.01 | Friedhöfe, Kriegsgräber         |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzh-<br>lungen/<br>-auszh-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                   |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                 |

Maßnahme: 553.01/1/001  
Erweiterung des Friedhofes "Am Wall" in Recke

|                                                         |   |      |      |   |   |   |   |      |      |
|---------------------------------------------------------|---|------|------|---|---|---|---|------|------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0    | 0    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0    |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0 | -100 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100 | -100 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -100 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100 | -100 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | -100 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100 | -100 |

## Teilergebnisplan 2023

14

Produktbereich: 14 Umweltschutz

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | in EUR           |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                             | 1                | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                     | 0,00             | 0              | 80.000         | 97.700          | 18.000          | 0               |
| 10 = Ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0              | 80.000         | 97.700          | 18.000          | 0               |
| 11 - Personalaufwendungen                                                   | 25.457,23        | 39.280         | 125.210        | 127.710         | 130.270         | 132.870         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                            | 1.083,44         | 3.000          | 53.000         | 57.000          | 9.000           | 4.000           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                      | 39,59            | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                               | 26.580,26        | 42.380         | 178.310        | 184.810         | 139.370         | 136.970         |
| 18 = Ordentliches Ergebnis                                                  | -26.580,26       | -42.380        | -98.310        | -87.110         | -121.370        | -136.970        |
| 21 = Finanzergebnis                                                         | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                            | -26.580,26       | -42.380        | -98.310        | -87.110         | -121.370        | -136.970        |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                                             | 0,00             | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| 26 = Ergebnis<br>(vor interner Leistungsverrechnung)                        | -26.580,26       | -42.380        | -98.310        | -87.110         | -121.370        | -136.970        |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -5.641,50        | -1.500         | -6.000         | -6.000          | -6.000          | -6.000          |
| 29 = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -32.221,76       | -43.880        | -104.310       | -93.110         | -127.370        | -142.970        |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br>(= Zeilen 29 und 30) | -32.221,76       | -43.880        | -104.310       | -93.110         | -127.370        | -142.970        |

## Produkt

14.561.01

|                |           |                         |
|----------------|-----------|-------------------------|
| Produktbereich | 14        | Umweltschutz            |
| Produktgruppe  | 14.561    | Umweltschutzmaßnahmen   |
| Produkt        | 14.561.01 | Umwelt- und Naturschutz |

### verantwortlich

FB 4 - Gemeindeentwicklung, Bauordnung, Umwelt und Energie

### Beschreibung

Allgemeine Maßnahmen des Naturschutzes, der Landschaftspflege, des Umweltschutzes und des Klimaschutzes

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, beteiligte Behörden

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,46 (Vorjahr: 1,56)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 0,00              | 0              | 80.000          | 97.700          | 18.000          | 0               |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>80.000</b>   | <b>97.700</b>   | <b>18.000</b>   | <b>0</b>        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 25.457,23         | 39.280         | 125.210         | 127.710         | 130.270         | 132.870         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 1.083,44          | 3.000          | 53.000          | 57.000          | 9.000           | 4.000           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 39,59             | 100            | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>26.580,26</b>  | <b>42.380</b>  | <b>178.310</b>  | <b>184.810</b>  | <b>139.370</b>  | <b>136.970</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-26.580,26</b> | <b>-42.380</b> | <b>-98.310</b>  | <b>-87.110</b>  | <b>-121.370</b> | <b>-136.970</b> |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-26.580,26</b> | <b>-42.380</b> | <b>-98.310</b>  | <b>-87.110</b>  | <b>-121.370</b> | <b>-136.970</b> |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-26.580,26</b> | <b>-42.380</b> | <b>-98.310</b>  | <b>-87.110</b>  | <b>-121.370</b> | <b>-136.970</b> |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -5.641,50         | -1.500         | -6.000          | -6.000          | -6.000          | -6.000          |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-32.221,76</b> | <b>-43.880</b> | <b>-104.310</b> | <b>-93.110</b>  | <b>-127.370</b> | <b>-142.970</b> |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-32.221,76</b> | <b>-43.880</b> | <b>-104.310</b> | <b>-93.110</b>  | <b>-127.370</b> | <b>-142.970</b> |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Anteilige Aufwendungen, Kosten für Sach- und Dienstleistungen für allgemeine Klimaschutzmaßnahmen. Für Maßnahmen im Rahmen des Klimaanpassungskonzeptes werden im Jahr 2023 49.000 €, im Jahr 2024 53.000 € und im Jahr 2025 5.000 € eingerechnet.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kosten für sonstige Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit Umwelt-/Klimaschutzmaßnahmen.

## Teilergebnisplan 2023

15

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2               | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 4.070,73          | 6.270           | 13.700          | 13.310          | 12.300          | 11.630          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 21.084,85         | 36.500          | 36.500          | 36.500          | 36.500          | 36.500          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 8.097,36          | 11.740          | 14.630          | 14.920          | 15.220          | 15.520          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 81.255,10         | 20.000          | 28.660          | 28.020          | 32.070          | 24.650          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>114.508,04</b> | <b>74.510</b>   | <b>93.490</b>   | <b>92.750</b>   | <b>96.090</b>   | <b>88.300</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 84.079,02         | 110.540         | 132.380         | 135.040         | 137.750         | 140.490         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 6.315,80          | 35.500          | 57.000          | 57.000          | 57.000          | 57.000          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 16.420,08         | 19.330          | 25.980          | 25.590          | 21.480          | 11.530          |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 30.474,12         | 53.800          | 49.650          | 37.500          | 27.500          | 27.500          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 9.609,77          | 35.200          | 47.300          | 22.800          | 22.800          | 22.800          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>146.898,79</b> | <b>254.370</b>  | <b>312.310</b>  | <b>277.930</b>  | <b>266.530</b>  | <b>259.320</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-32.390,75</b> | <b>-179.860</b> | <b>-218.820</b> | <b>-185.180</b> | <b>-170.440</b> | <b>-171.020</b> |
| 19 + Finanzerträge                                                              | 529.176,26        | 342.060         | 299.880         | 349.240         | 351.490         | 334.020         |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>529.176,26</b> | <b>342.060</b>  | <b>299.880</b>  | <b>349.240</b>  | <b>351.490</b>  | <b>334.020</b>  |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>496.785,51</b> | <b>162.200</b>  | <b>81.060</b>   | <b>164.060</b>  | <b>181.050</b>  | <b>163.000</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>496.785,51</b> | <b>162.200</b>  | <b>81.060</b>   | <b>164.060</b>  | <b>181.050</b>  | <b>163.000</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -115.989,54       | -116.140        | -121.330        | -114.020        | -108.520        | -106.720        |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>380.795,97</b> | <b>46.060</b>   | <b>-40.270</b>  | <b>50.040</b>   | <b>72.530</b>   | <b>56.280</b>   |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>380.795,97</b> | <b>46.060</b>   | <b>-40.270</b>  | <b>50.040</b>   | <b>72.530</b>   | <b>56.280</b>   |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023    | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                    | in EUR            |                |                   |            |                 |                 |                 |
|                                                    | 1                 | 2              | 3                 | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                   |                |                   |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00              | 207.000        | 189.000           | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen             | 212.780,00        | 212.800        | 294.800           | 0          | 294.800         | 294.800         | 294.800         |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>212.780,00</b> | <b>419.800</b> | <b>483.800</b>    | <b>0</b>   | <b>294.800</b>  | <b>294.800</b>  | <b>294.800</b>  |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 0,00              | 5.000          | 5.000             | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00              | 230.000        | 0                 | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen              | 1.000,00          | 69.000         | 2.465.060         | 0          | 290.540         | 230.120         | 215.440         |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>1.000,00</b>   | <b>304.000</b> | <b>2.470.060</b>  | <b>0</b>   | <b>290.540</b>  | <b>230.120</b>  | <b>215.440</b>  |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>211.780,00</b> | <b>115.800</b> | <b>-1.986.260</b> | <b>0</b>   | <b>4.260</b>    | <b>64.680</b>   | <b>79.360</b>   |

## Produkt

15.571.01

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.571    | Wirtschaftsförderung     |
| Produkt        | 15.571.01 | Wirtschaftsförderung     |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

### Beschreibung

Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen, Ansiedlung von neuen Unternehmen, wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Gewerbe u. Unternehmen, alle, die ein wirtschaftliches Interesse am Standort Recke haben

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,05 (Vorjahr: 0,20)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 121,12            | 0              | 100            | 100             | 100             | 100             |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                                   | 0,00              | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>121,12</b>     | <b>100</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 6.381,05          | 5.990          | 5.590          | 5.710           | 5.830           | 5.950           |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 2.900,00          | 4.500          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 15 - Transferaufwendungen                                                           | 27.974,12         | 51.300         | 47.150         | 35.000          | 25.000          | 25.000          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 3.274,48          | 4.000          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>40.529,65</b>  | <b>65.790</b>  | <b>60.740</b>  | <b>48.710</b>   | <b>38.830</b>   | <b>38.950</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-40.408,53</b> | <b>-65.690</b> | <b>-60.540</b> | <b>-48.510</b>  | <b>-38.630</b>  | <b>-38.750</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-40.408,53</b> | <b>-65.690</b> | <b>-60.540</b> | <b>-48.510</b>  | <b>-38.630</b>  | <b>-38.750</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-40.408,53</b> | <b>-65.690</b> | <b>-60.540</b> | <b>-48.510</b>  | <b>-38.630</b>  | <b>-38.750</b>  |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-40.408,53</b> | <b>-65.690</b> | <b>-60.540</b> | <b>-48.510</b>  | <b>-38.630</b>  | <b>-38.750</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-40.408,53</b> | <b>-65.690</b> | <b>-60.540</b> | <b>-48.510</b>  | <b>-38.630</b>  | <b>-38.750</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Vermischte Einnahmen, z.B. Kostenerstattungen f. WIR-Frühstück.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen im Zusammenhang mit der jährlichen Anbringung der Weihnachtsbeleuchtung.

15 - Transferaufwendungen: Für die Förderung von LEADER-Maßnahmen sind 5.000 € berücksichtigt. Zudem ist gem. Ratsbeschluss vom 28.06.2018 ein jährlicher Zuschuss für die Wirtschaftsinitiative Recke (WIR) in Höhe von 5.000 € zu veranschlagen. Zusätzlich wurden für die Jahre 2021 bis 2024 für die Ersatz-/Neubeschaffung der Weihnachtsbeleuchtung durch die WIR zusätzliche Zuschüsse in Höhe von 10.000 € p.a. berücksichtigt. Für die Umsetzung des Projektes "Regio.NRW-Wirtschaftsflächen" Kohlekonversion werden anteilige Aufwendungen in Höhe von 2.150 € angesetzt. Im Rahmen des Ortsmarketings sollen für Veranstaltungen zur Belebung des Ortskerns im Jahr 2023 25.000 € und in den Folgejahren 15.000 € aufgewendet werden.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Kosten für Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderung (1.000 €). Für Beiträge an Vereine und Verbände (Euregio u. LAG Tecklenburger Land e.V. LEADER-Beitrag) werden 3.000 € veranschlagt.

## Produkt

15.573.01

|                |           |                                                                    |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                                           |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                           |
| Produkt        | 15.573.01 | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

### Beschreibung

Wirtschaftliche Betätigungen, die nach ihren öffentlichen Zwecken nicht anderen Produktgruppen zuzuordnen sind, Bereitstellung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen (Bauhof, Hauptschule u. a.), Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentlichen Einrichtungen (Dorfgemeinschaftshaus)

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, andere Körperschaften, Nutzer und sonstige

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,41 (Vorjahr: 0,22)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 4.010,59          | 6.270          | 13.700         | 13.310          | 12.300          | 11.630          |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 21.218,60         | 20.500         | 20.500         | 20.500          | 20.500          | 20.500          |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 7.976,24          | 11.640         | 14.430         | 14.720          | 15.020          | 15.320          |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 81.255,10         | 19.900         | 28.560         | 27.920          | 31.970          | 24.550          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>114.460,53</b> | <b>58.310</b>  | <b>77.190</b>  | <b>76.450</b>   | <b>79.790</b>   | <b>72.000</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 17.145,20         | 28.900         | 32.600         | 33.250          | 33.920          | 34.590          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 1.636,00          | 7.000          | 27.000         | 27.000          | 27.000          | 27.000          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 16.359,94         | 19.330         | 25.980         | 25.590          | 21.480          | 11.530          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 0,00              | 5.600          | 4.000          | 4.500           | 4.500           | 4.500           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>35.141,14</b>  | <b>60.830</b>  | <b>89.580</b>  | <b>90.340</b>   | <b>86.900</b>   | <b>77.620</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>79.319,39</b>  | <b>-2.520</b>  | <b>-12.390</b> | <b>-13.890</b>  | <b>-7.110</b>   | <b>-5.620</b>   |
| 19 + Finanzerträge                                                              | 529.176,26        | 342.060        | 299.880        | 349.240         | 351.490         | 334.020         |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>529.176,26</b> | <b>342.060</b> | <b>299.880</b> | <b>349.240</b>  | <b>351.490</b>  | <b>334.020</b>  |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>608.495,65</b> | <b>339.540</b> | <b>287.490</b> | <b>335.350</b>  | <b>344.380</b>  | <b>328.400</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>608.495,65</b> | <b>339.540</b> | <b>287.490</b> | <b>335.350</b>  | <b>344.380</b>  | <b>328.400</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -112.004,54       | -104.140       | -104.230       | -96.920         | -91.420         | -89.620         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>496.491,11</b> | <b>235.400</b> | <b>183.260</b> | <b>238.430</b>  | <b>252.960</b>  | <b>238.780</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>496.491,11</b> | <b>235.400</b> | <b>183.260</b> | <b>238.430</b>  | <b>252.960</b>  | <b>238.780</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Einspeisungsvergütungen durch den Netzbetreiber aus dem Betrieb von Photovoltaikanlagen auf den Dachflächen des gemeindlichen Bauhofes und der Dietrich-Bonhoeffer-Schule.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: Erstattung von Personalkostenanteilen für den Betrieb der Windenergieanlage durch die RAV GmbH.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Die Gemeinde Recke hat mit Wirkung vom 01.01.2016 die Beteiligung "RAV GmbH" mit dem BgA "Sportstätten" der Gemeinde Recke zu einem einheitlichen Betrieb gewerblicher Art steuerlich zusammengefasst (sog. kleiner "kapitalertragssteuerlicher Querverbund"). Die von der RAV GmbH zunächst abzuführende Kapitalertragssteuer bekommt die Gemeinde Recke durch die anschließende steuerliche Anrechnungsmöglichkeit mit den Verlusten des BgA "Sportstätten" erstattet. Für das Wirtschaftsjahr 2023 ergibt sich ein voraussichtlicher Erstattungsbetrag von rd. 28.560 €.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Aufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshaus).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Geschäftskosten im Rahmen sonstiger wirtschaftlicher und unternehmerischer Tätigkeit sowie Versicherungskosten für öffentliche Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshaus).

Produkt

15.573.01

|                |           |                                                                    |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                                           |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                           |
| Produkt        | 15.573.01 | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen |

19 - Finanzerträge:

- Gewinnanteile (Dividenden) aus den Beteiligungen Baugenossenschaft Ibbenbüren und Volksbank Tecklenburger Land eG (9.400 €),
- Bürgschaftsprovision für das verbürgte Darlehen des Geschäftsbereiches Photovoltaik der RAV GmbH (2023: 1.710 €, 2024: 1.460 €, 2025: 1.210 €, 2026: 960 €).
- Zinserträge aus Ausleihungen an verbundene Unternehmen in Form der an die RAV GmbH gewährten Gesellschafterdarlehen,
  - (a) zur Errichtung der Windenergieanlage (2023: 36.000 €, 2024: 30.800 €, 2025: 25.500 €, 2026: 20.300 €),
  - (b) zur Finanzierung des anteiligen Erwerbs der Strom- u. Gasnetze über die RAV GmbH durch die SWTE (seit 2016 p.a.: 143.600 €),
  - (c) zur Finanzierung des Neubaus des Feuerwehrgerätehauses Recke (2023: 21.100 €, 2024: 20.900 €, 2025: 20.600 €, 2026: 20.300 €),
  - (d) zur Beteiligungsfinanzierung Bürgerwind Recke (2023: 4.000 €, 2024: 3.800 €, 2025: 3.500 €, 2026: 3.300 €),
  - (e) zur Beteiligungsfinanzierung Bürgerwind Hopsten (2024: 10.000 €, 2025: 9.500 €, 2026: 9.000 €),
  - (f) zur Finanzierung der Klärschlammabfuhr am Standort KA Haarstr. (2024: 48.650 €, 2025: 46.220 €, 2026: 43.780 €).
- Abführung der Jahresgewinne aus den verschiedenen Geschäftsbereichen der RAV GmbH,
  - (a) Geschäftsbereich Abwasser (1.330 € p.a.),
  - (b) Geschäftsbereich Photovoltaik (2023: 3.610 €, 2024: 4.100 €, 2025: 4.590 €, 2026: 5.080 €),
  - (c) Geschäftsbereich Windenergie (2023: 71.300 €, 2024: 64.710 €, 2025: 66.920 €, 2026: 66.560 €),
  - (d) Geschäftsbereich Energiewirtschaft/SWTE (2025: 8.670 €),
  - (e) Geschäftsbereich Feuerwehr (2023: 7.830 €, 2024: 7.790 €, 2025: 7.750 €, 2026: 7.710 €).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Verursachungsgerechte interne Verrechnung des Zinsaufwandes der aufgenommenen Darlehen im Produkt "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft", die als Ausleihung in Form von Gesellschafterdarlehen an die RAV GmbH zur Finanzierung der wirtschaftlichen Betätigung weitergereicht wurden bzw. werden sowie die Verrechnung interner Leistungsbeziehungen im Zusammenhang energiewirtschaftliches Engagement mit dem Produkt "Abwasserbeseitigung".

Teilfinanzplan 2023

A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                  | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022    | Ansatz 2023       | VE 2023  | Planung 2024   | Planung 2025   | Planung 2026   |
|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|                                                    | in EUR            |                |                   |          |                |                |                |
|                                                    | 1                 | 2              | 3                 | 4        | 5              | 6              | 7              |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                       |                   |                |                   |          |                |                |                |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     | 0,00              | 207.000        | 189.000           | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen             | 212.780,00        | 212.800        | 294.800           | 0        | 294.800        | 294.800        | 294.800        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>          | <b>212.780,00</b> | <b>419.800</b> | <b>483.800</b>    | <b>0</b> | <b>294.800</b> | <b>294.800</b> | <b>294.800</b> |
| 25 - für Baumaßnahmen                              | 0,00              | 5.000          | 5.000             | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00              | 230.000        | 0                 | 0        | 0              | 0              | 0              |
| 27 - für den Erwerb von Finanzanlagen              | 1.000,00          | 69.000         | 2.465.060         | 0        | 290.540        | 230.120        | 215.440        |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>          | <b>1.000,00</b>   | <b>304.000</b> | <b>2.470.060</b>  | <b>0</b> | <b>290.540</b> | <b>230.120</b> | <b>215.440</b> |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>   | <b>211.780,00</b> | <b>115.800</b> | <b>-1.986.260</b> | <b>0</b> | <b>4.260</b>   | <b>64.680</b>  | <b>79.360</b>  |

Teilfinanzplan 2023

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 573.01/1/003  
Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen

|                                                         |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen         | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|                |           |                                                                    |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                                           |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                           |
| Produkt        | 15.573.01 | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 573.01/2/002**  
**Rückflüsse von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen**  
**an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH zur**  
**Errichtung einer Windenergieanlage**

|                                                                |            |            |            |          |            |            |            |              |              |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                            | 187        | 187        | 187        | 0        | 187        | 187        | 187        | 1.447        | 2.800        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>0</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>1.447</b> | <b>2.800</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>0</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>187</b> | <b>1.447</b> | <b>2.800</b> |

**Maßnahme: 573.01/2/005**  
**Rückflüsse von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen**  
**an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH zur**  
**Beteiligungsfinanzierung an Bürgerwindgesellschaften**

|                                                                |          |          |           |          |           |           |           |           |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                            | 7        | 7        | 20        | 0        | 20        | 20        | 20        | 29        | 450        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>7</b> | <b>7</b> | <b>20</b> | <b>0</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>29</b> | <b>450</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>7</b> | <b>7</b> | <b>20</b> | <b>0</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>29</b> | <b>450</b> |

**Maßnahme: 573.01/2/006**  
**Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen**  
**an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH zur**  
**Beteiligungsfinanzierung an Bürgerwindgesellschaften**

|                                                                |          |          |             |          |          |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------|----------|----------|----------|----------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für sonstige Investitionen                      | 0        | 0        | -250        | 0        | 0        | 0        | 0        | -147        | -250        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-147</b> | <b>-250</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-250</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-147</b> | <b>-250</b> |

**Maßnahme: 573.01/2/007**  
**Sonstige Ausleihungen - Erwerb von**  
**Genossenschaftsanteilen der Baugenossenschaft**  
**Ibbenbüren**

|                                                                |          |            |          |          |            |          |          |             |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|-------------|-------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| - Auszahlungen für sonstige Investitionen                      | 0        | -69        | 0        | 0        | -60        | 0        | 0        | -144        | -204        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-69</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-60</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-144</b> | <b>-204</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>-69</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-60</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-144</b> | <b>-204</b> |

**Maßnahme: 573.01/2/011**  
**Rückflüsse von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen**  
**an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH -**  
**Neubau Feuerwehrgerätehaus Recke**

|                                                                |           |           |           |          |           |           |           |           |              |
|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                            | 19        | 19        | 19        | 0        | 19        | 19        | 19        | 94        | 1.500        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>0</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>94</b> | <b>1.500</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>     |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>0</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>94</b> | <b>1.500</b> |

|                |           |                                                                    |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                                           |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                           |
| Produkt        | 15.573.01 | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 573.01/4/003**  
Gewährung von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen  
an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH -  
Finanzierung der Klärschlammaufbereitung am Standort  
der Kläranlage Haarstr.

|                                                         |   |   |        |   |   |   |   |   |        |
|---------------------------------------------------------|---|---|--------|---|---|---|---|---|--------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| - Auszahlungen für sonstige Investitionen               | 0 | 0 | -1.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.390 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -1.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.390 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -1.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.390 |

**Maßnahme: 573.01/4/004**  
Rückflüsse von Ausleihungen - Gesellschafterdarlehen  
an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH -  
Finanzierung der Klärschlammaufbereitung am Standort  
der Kläranlage Haarstr.

|                                                         |   |   |    |   |    |    |    |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|---|----|---|----|----|----|---|---|
| + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0 | 0 | 70 | 0 | 70 | 70 | 70 | 0 | 0 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 70 | 0 | 70 | 70 | 70 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 0  | 0  | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | 70 | 0 | 70 | 70 | 70 | 0 | 0 |

**Maßnahme: 573.01/6/001**  
Errichtung PV-Anlage Rathaus Recke

|                                                         |   |      |    |   |   |   |   |     |    |
|---------------------------------------------------------|---|------|----|---|---|---|---|-----|----|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen              | 0 | 104  | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104 | 99 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 104  | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104 | 99 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 0 | -115 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0  |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -115 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0  |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | -11  | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104 | 99 |

**Maßnahme: 573.01/6/002**  
Errichtung PV-Anlage Hallenbad Recke

|                                                         |   |      |    |   |   |   |   |     |    |
|---------------------------------------------------------|---|------|----|---|---|---|---|-----|----|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen              | 0 | 104  | 90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104 | 90 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 104  | 90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104 | 90 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 0 | -115 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0  |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | -115 | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0  |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | -11  | 90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104 | 90 |

**Maßnahme: 573.01/7/001**  
Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlage Recker  
Anlagen- und Verpachtungs-GmbH - Breitbandausbau  
SWTE Kommunal GmbH & Co.KG

|                                                         |   |   |      |   |      |      |      |   |        |
|---------------------------------------------------------|---|---|------|---|------|------|------|---|--------|
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0    | 0 | 0    | 0    | 0    | 0 | 0      |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen         | 0 | 0 | -755 | 0 | -180 | -180 | -179 | 0 | -1.294 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | -755 | 0 | -180 | -180 | -179 | 0 | -1.294 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 0 | 0 | -755 | 0 | -180 | -180 | -179 | 0 | -1.294 |

## Produkt

15.573.01

|                |           |                                                                    |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                                           |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                           |
| Produkt        | 15.573.01 | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 573.01/7/002**  
**Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlage Recker**  
**Anlagen- und Verpachtungs-GmbH -**  
**Funkmastinfrastruktur SWTE GmbH & Co.KG (Holding)**  
**zur Weiterleitung an SWTE Innovation GmbH & Co.KG**

|                                                                |   |   |     |   |     |     |     |   |      |
|----------------------------------------------------------------|---|---|-----|---|-----|-----|-----|---|------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | 0   | 0 | 0   | 0   | 0   | 0 | 0    |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                | 0 | 0 | -70 | 0 | -51 | -50 | -36 | 0 | -219 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0 | -70 | 0 | -51 | -50 | -36 | 0 | -219 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | 0 | -70 | 0 | -51 | -50 | -36 | 0 | -219 |

**Maßnahme: 573.01/9/001**  
**Dorftreff Espel**

|                                                                |   |    |    |   |   |   |   |    |    |
|----------------------------------------------------------------|---|----|----|---|---|---|---|----|----|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | 0  | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                | 0 | -5 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0 | -5 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | 0 | -5 | -5 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |

## Produkt

15.573.02

|                |           |                                          |
|----------------|-----------|------------------------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus                 |
| Produktgruppe  | 15.573    | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |
| Produkt        | 15.573.02 | Märkte, Volksfeste                       |

### verantwortlich

FB 2 - Bürgerservice und Soziales

### Beschreibung

Durchführung von Wochenmärkten, Weihnachtsmärkten, Kirmes, Karneval u. a.

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner  
Gewerbetreibende, Marktbesucher, Besucherinnen und Besucher

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 0,27 (Vorjahr: 0,27)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                 | in EUR            |                |                |                 |                 |                 |
|                                                                                 | 1                 | 2              | 3              | 4               | 5               | 6               |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | -133,75           | 16.000         | 16.000         | 16.000          | 16.000          | 16.000          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>-133,75</b>    | <b>16.000</b>  | <b>16.000</b>  | <b>16.000</b>   | <b>16.000</b>   | <b>16.000</b>   |
| 11 - Personalaufwendungen                                                       | 20.895,40         | 22.340         | 24.120         | 24.610          | 25.100          | 25.600          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 1.779,80          | 24.000         | 26.000         | 26.000          | 26.000          | 26.000          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 16,07             | 1.700          | 1.700          | 1.700           | 1.700           | 1.700           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>22.691,27</b>  | <b>48.040</b>  | <b>51.820</b>  | <b>52.310</b>   | <b>52.800</b>   | <b>53.300</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>-22.825,02</b> | <b>-32.040</b> | <b>-35.820</b> | <b>-36.310</b>  | <b>-36.800</b>  | <b>-37.300</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-22.825,02</b> | <b>-32.040</b> | <b>-35.820</b> | <b>-36.310</b>  | <b>-36.800</b>  | <b>-37.300</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-22.825,02</b> | <b>-32.040</b> | <b>-35.820</b> | <b>-36.310</b>  | <b>-36.800</b>  | <b>-37.300</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -2.634,00         | -10.000        | -15.000        | -15.000         | -15.000         | -15.000         |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-25.459,02</b> | <b>-42.040</b> | <b>-50.820</b> | <b>-51.310</b>  | <b>-51.800</b>  | <b>-52.300</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-25.459,02</b> | <b>-42.040</b> | <b>-50.820</b> | <b>-51.310</b>  | <b>-51.800</b>  | <b>-52.300</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Marktstandsgelder für Märkte, Kirmes, Karneval u. Volksfeste nach der Marktsatzung.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Kosten aus Anlass von Volksfesten und Märkten (Unterhaltung, Bewirtschaftung, Reinigung, Entsorgung, u.a.).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit der Veranstaltung von Märkten und Volksfesten.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: Aufwendungen für Dienstleistungen des Bauhofes für das Produkt "Märkte, Volksfeste".

## Produkt

15.575.01

|                |           |                          |
|----------------|-----------|--------------------------|
| Produktbereich | 15        | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe  | 15.575    | Tourismus                |
| Produkt        | 15.575.01 | Tourismus                |

### verantwortlich

FB 5 - Bildung, Generationen, Sport, Kultur und Ehrenamt

### Beschreibung

Förderung des Fremdenverkehrs, Tourismus

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Bürgerinnen u. Bürger, Einwohnerinnen u. Einwohner, Besucherinnen u. Besucher, Vereine u. Verbände

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: 1,34 (Vorjahr: 0,92)

## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                          | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                     | in EUR            |                |                 |                 |                 |                 |
|                                                                                     | 1                 | 2              | 3               | 4               | 5               | 6               |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                             | 60,14             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                           | 0,00              | 100            | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                     | <b>60,14</b>      | <b>100</b>     | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      |
| 11 - Personalaufwendungen                                                           | 39.657,37         | 53.310         | 70.070          | 71.470          | 72.900          | 74.350          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                     | 60,14             | 0              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15 - Transferaufwendungen                                                           | 2.500,00          | 2.500          | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                              | 6.319,22          | 23.900         | 37.600          | 12.600          | 12.600          | 12.600          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                | <b>48.536,73</b>  | <b>79.710</b>  | <b>110.170</b>  | <b>86.570</b>   | <b>88.000</b>   | <b>89.450</b>   |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-48.476,59</b> | <b>-79.610</b> | <b>-110.070</b> | <b>-86.470</b>  | <b>-87.900</b>  | <b>-89.350</b>  |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                          | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-48.476,59</b> | <b>-79.610</b> | <b>-110.070</b> | <b>-86.470</b>  | <b>-87.900</b>  | <b>-89.350</b>  |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>26 = Ergebnis<br/>(vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>-48.476,59</b> | <b>-79.610</b> | <b>-110.070</b> | <b>-86.470</b>  | <b>-87.900</b>  | <b>-89.350</b>  |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.351,00         | -2.000         | -2.100          | -2.100          | -2.100          | -2.100          |
| <b>29 = Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>-49.827,59</b> | <b>-81.610</b> | <b>-112.170</b> | <b>-88.570</b>  | <b>-90.000</b>  | <b>-91.450</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand<br/>(= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>-49.827,59</b> | <b>-81.610</b> | <b>-112.170</b> | <b>-88.570</b>  | <b>-90.000</b>  | <b>-91.450</b>  |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Tourismusförderung im Rahmen von bestehenden Mitgliedschaften durch gemeinsame Projekte mit den Mitgliedsgemeinden und Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverein Recke.

15 - Transferaufwendungen: Beinhaltet den jährlichen Zuschuss an den Verkehrsverein.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen: Berücksichtigt sind Aufwendungen der Fremdenverkehrsförderung (35.000 €), u. a. für die Eintragung Töddenland-Radweg (ADFC-Prospekt 3 Sterne, Erscheinungstermin 2023/2024) 1.000 €, laufende touristische Ausgaben wie Prospektbeiräge, Veranstaltungen, Vermarktung, Tourismus-messen etc. 5.000 €, Neuauflage Ortsprospekt "Recke-Journal" 9.000 €, sukzessive Fortsetzung der touristischen Beschilderung 5.000 €, Werbemaßnahmen, u.a. auch für Motorik-Fun-Park unter Einbeziehung einer Werbeagentur 6.000 €. Daneben sind Versicherungsbeiträge (1.100 €) und Mitgliedsbeiträge (1.500 €) für den Naturpark Terra Vita, den Tecklenburger Land Tourismus e.V. und den Westfälischen Heimatbund zu veranschlagen.

## Teilergebnisplan 2023

16

Produktbereich: 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                      | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Planung<br>2024   | Planung<br>2025   | Planung<br>2026   |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                 | in EUR               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                                                 | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                                                 | 11.683.918,72        | 10.912.000        | 11.846.000        | 12.711.000        | 13.249.000        | 13.665.000        |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 4.277.642,69         | 3.622.200         | 3.951.200         | 4.019.200         | 4.191.200         | 4.379.200         |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                                   | 190.817,01           | 0                 | 184.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                                               | 52.138,00            | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>16.204.516,42</b> | <b>14.539.200</b> | <b>15.986.200</b> | <b>16.735.200</b> | <b>17.445.200</b> | <b>18.049.200</b> |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 28.100            |
| 15 - Transferaufwendungen                                                       | 7.843.003,28         | 8.052.000         | 8.481.000         | 8.805.000         | 9.289.000         | 9.665.000         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 479.346,30           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>8.322.349,58</b>  | <b>8.052.000</b>  | <b>8.481.000</b>  | <b>8.805.000</b>  | <b>9.289.000</b>  | <b>9.693.100</b>  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>7.882.166,84</b>  | <b>6.487.200</b>  | <b>7.505.200</b>  | <b>7.930.200</b>  | <b>8.156.200</b>  | <b>8.356.100</b>  |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | 514.895,33           | 506.000           | 773.000           | 1.074.000         | 1.223.000         | 1.128.000         |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                      | <b>-514.895,33</b>   | <b>-506.000</b>   | <b>-773.000</b>   | <b>-1.074.000</b> | <b>-1.223.000</b> | <b>-1.128.000</b> |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>7.367.271,51</b>  | <b>5.981.200</b>  | <b>6.732.200</b>  | <b>6.856.200</b>  | <b>6.933.200</b>  | <b>7.228.100</b>  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                                   | 44.375,12            | 241.000           | 368.400           | 268.400           | 268.400           | 0                 |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>44.375,12</b>     | <b>241.000</b>    | <b>368.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>0</b>          |
| <b>26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>7.411.646,63</b>  | <b>6.222.200</b>  | <b>7.100.600</b>  | <b>7.124.600</b>  | <b>7.201.600</b>  | <b>7.228.100</b>  |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 115.146,29           | 113.520           | 88.800            | 81.200            | 75.400            | 73.300            |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>7.526.792,92</b>  | <b>6.335.720</b>  | <b>7.189.400</b>  | <b>7.205.800</b>  | <b>7.277.000</b>  | <b>7.301.400</b>  |
| <b>31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>7.526.792,92</b>  | <b>6.335.720</b>  | <b>7.189.400</b>  | <b>7.205.800</b>  | <b>7.277.000</b>  | <b>7.301.400</b>  |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                        | Ergebnis<br>2021    | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023    | VE<br>2023 | Planung<br>2024   | Planung<br>2025   | Planung<br>2026  |
|----------------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                                          | in EUR              |                  |                   |            |                   |                   |                  |
|                                                          | 1                   | 2                | 3                 | 4          | 5                 | 6                 | 7                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                             |                     |                  |                   |            |                   |                   |                  |
| 18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen           | 1.253.053,97        | 1.290.000        | 1.364.000         | 0          | 1.382.000         | 1.428.000         | 1.478.000        |
| <b>23 = Summe (invest. Einzahlungen):</b>                | <b>1.253.053,97</b> | <b>1.290.000</b> | <b>1.364.000</b>  | <b>0</b>   | <b>1.382.000</b>  | <b>1.428.000</b>  | <b>1.478.000</b> |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                   | 12.960,00           | 12.960           | 12.960            | 0          | 12.960            | 12.960            | 12.960           |
| <b>30 = Summe (invest. Auszahlungen):</b>                | <b>12.960,00</b>    | <b>12.960</b>    | <b>12.960</b>     | <b>0</b>   | <b>12.960</b>     | <b>12.960</b>     | <b>12.960</b>    |
| <b>31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:</b>         | <b>1.240.093,97</b> | <b>1.277.040</b> | <b>1.351.040</b>  | <b>0</b>   | <b>1.369.040</b>  | <b>1.415.040</b>  | <b>1.465.040</b> |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                            |                     |                  |                   |            |                   |                   |                  |
| 32 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                | 5.402.641,50        | 4.800.000        | 8.000.000         | 0          | 10.458.000        | 3.134.000         | 0                |
| 33 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung      | 1.000.000,00        | 1.465.000        | 2.600.000         | 0          | 5.660.000         | 8.240.000         | 9.770.000        |
| <b>34 = Summe (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit):</b> | <b>6.402.641,50</b> | <b>6.265.000</b> | <b>10.600.000</b> | <b>0</b>   | <b>16.118.000</b> | <b>11.374.000</b> | <b>9.770.000</b> |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen                  | 4.505.819,59        | 1.150.000        | 1.234.000         | 0          | 1.906.000         | 4.275.000         | 1.458.000        |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung       | 0,00                | 500.000          | 0                 | 0          | 2.600.000         | 5.660.000         | 8.240.000        |
| <b>37 = Summe (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit):</b> | <b>4.505.819,59</b> | <b>1.650.000</b> | <b>1.234.000</b>  | <b>0</b>   | <b>4.506.000</b>  | <b>9.935.000</b>  | <b>9.698.000</b> |
| <b>38 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>1.896.821,91</b> | <b>4.615.000</b> | <b>9.366.000</b>  | <b>0</b>   | <b>11.612.000</b> | <b>1.439.000</b>  | <b>72.000</b>    |

|                |           |                                                        |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft                            |
| Produktgruppe  | 16.611    | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt        | 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |

**verantwortlich**

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

**Beschreibung**

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

**Auftragsgrundlage**

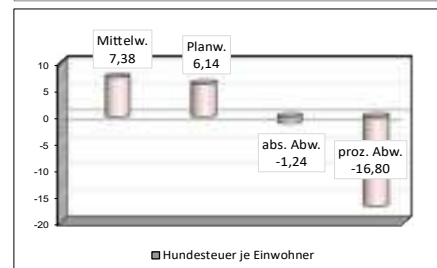
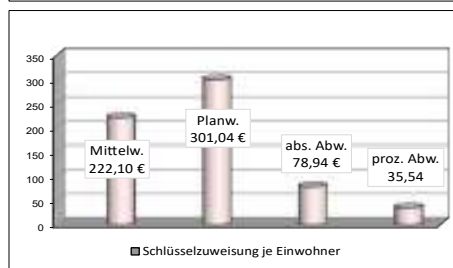
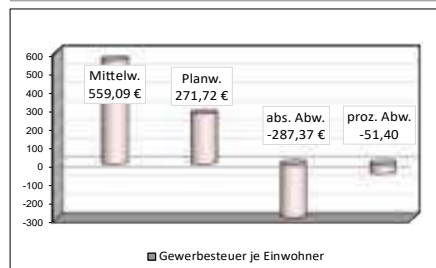
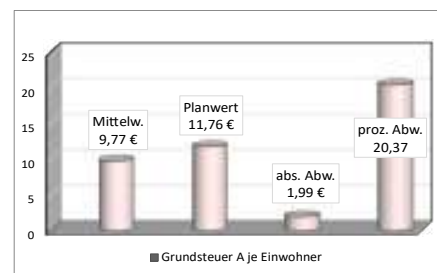
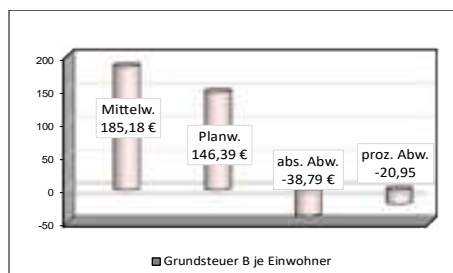
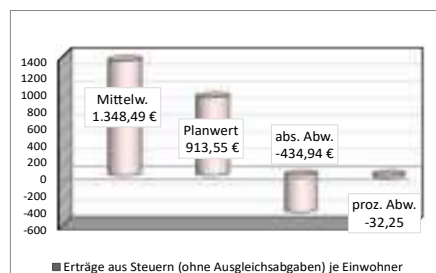
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

**Zielgruppe**

Rat und Ausschüsse, Fachbereiche, Behörden, Steuerpflichtige

**Personaleinsatz**

Anzahl der Vollzeitstellen: -

**Teilergebnisplan 2023**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                            | Ergebnis 2021        | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Planung 2024      | Planung 2025      | Planung 2026      |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                            |                                                                            | in EUR               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            |                                                                            | 1                    | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 01                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 11.683.918,72        | 10.912.000        | 11.846.000        | 12.711.000        | 13.249.000        | 13.665.000        |
| 02 +                       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 4.277.642,69         | 3.622.200         | 3.951.200         | 4.019.200         | 4.191.200         | 4.379.200         |
| 03 +                       | Sonstige Transfererträge                                                   | 190.817,01           | 0                 | 184.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 07 +                       | Sonstige ordentliche Erträge                                               | 52.138,00            | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| <b>10 =</b>                | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                 | <b>16.204.516,42</b> | <b>14.539.200</b> | <b>15.986.200</b> | <b>16.735.200</b> | <b>17.445.200</b> | <b>18.049.200</b> |
| 14 -                       | Bilanzielle Abschreibungen                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 28.100            |
| 15 -                       | Transferaufwendungen                                                       | 7.843.003,28         | 8.052.000         | 8.481.000         | 8.805.000         | 9.289.000         | 9.665.000         |
| 16 -                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                          | 479.346,30           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17 =</b>                | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                            | <b>8.322.349,58</b>  | <b>8.052.000</b>  | <b>8.481.000</b>  | <b>8.805.000</b>  | <b>9.289.000</b>  | <b>9.693.100</b>  |
| <b>18 =</b>                | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                               | <b>7.882.166,84</b>  | <b>6.487.200</b>  | <b>7.505.200</b>  | <b>7.930.200</b>  | <b>8.156.200</b>  | <b>8.356.100</b>  |
| 20 -                       | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | 3.667,00             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| <b>21 =</b>                | <b>Finanzergebnis</b>                                                      | <b>-3.667,00</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     |
| <b>22 =</b>                | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>7.878.499,84</b>  | <b>6.482.200</b>  | <b>7.500.200</b>  | <b>7.925.200</b>  | <b>8.151.200</b>  | <b>8.351.100</b>  |
| 23 +                       | Außerordentliche Erträge                                                   | 44.375,12            | 241.000           | 368.400           | 268.400           | 268.400           | 0                 |
| <b>25 =</b>                | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                          | <b>44.375,12</b>     | <b>241.000</b>    | <b>368.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>268.400</b>    | <b>0</b>          |
| <b>26 =</b>                | <b>Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)</b>                        | <b>7.922.874,96</b>  | <b>6.723.200</b>  | <b>7.868.600</b>  | <b>8.193.600</b>  | <b>8.419.600</b>  | <b>8.351.100</b>  |
| <b>29 =</b>                | <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>7.922.874,96</b>  | <b>6.723.200</b>  | <b>7.868.600</b>  | <b>8.193.600</b>  | <b>8.419.600</b>  | <b>8.351.100</b>  |
| <b>31 =</b>                | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b> | <b>7.922.874,96</b>  | <b>6.723.200</b>  | <b>7.868.600</b>  | <b>8.193.600</b>  | <b>8.419.600</b>  | <b>8.351.100</b>  |

|                |           |                                                        |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft                            |
| Produktgruppe  | 16.611    | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt        | 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |

## Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

### 01 - Steuern und ähnliche Abgaben:

Die Steuerhebesätze bei der Grundsteuer A und B wurden letztmalig zum 01.01.2013 der durchschnittlichen Hebesatzentwicklung in Nordrhein-Westfalen angepasst. Bei der Grundsteuer A wurde zuletzt im Haushaltsjahr 2013 der Hebesatz von 359 % auf 371 % erhöht. Der Hebesatz der Grundsteuer B erhöhte sich im gleichen Jahr von 461 % auf 488 %. Bei der Gewerbesteuer wurde der Hebesatz zuletzt zum 01.01.2011 von 409 % auf 422 % angehoben. Die im GFG 2023 für den Finanzausgleich maßgeblichen differenzierten fiktiven Hebesätze liegen bei der Grundsteuer A bei 254 % und bei der Grundsteuer B bei 493 %.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist das Aufkommen der Grundsteuer A (138.000 €, Vorjahr: 134.000 €) mit einem gegenüber dem Vorjahr um 26 %-Punkte gestiegenen Hebesatz von 397 % (277 % zzgl. 120%-Punkte landwirtschaftlicher Wegebau, Vorjahr: 371 %) kalkuliert worden. Der Landesdurchschnitt der kleineren NRW-Kommunen mit 10.000-25.000 Einwohnern liegt aktuell bei 292 %. Aus der Anhebung ergibt sich ein Mehraufkommen von rd. 9.000 € im Vergleich zum vorläufigen Ergebnis 2022. Im Haushaltsjahr 2024 ist eine weitere Anhebung des Hebesatzes um nochmals 67 %-Punkte auf 464 % veranschlagt, aus der sich ein nochmaliges Mehraufkommen von rd. 23.200 € p.a. ergibt.

Bei der Grundsteuer B (1.911.000 €, Vorjahr: 1.668.000 €) ist eine Erhöhung des Hebesatzes um 59 %-Punkte auf 547 % (Vorjahr: 488 %), auf Höhe des Landesdurchschnitts der kleineren NRW-Kommunen (10.000 – 25.000 €) berücksichtigt. Im Vergleich zum vorläufigen Ergebnis 2022 ergeben sich für das Jahr 2023 Mehrerträge bei der Grundsteuer B in Höhe von rd. 206.000 €. Für das Folgejahr 2024 sieht die Finanzplanung eine weitere Anhebung des Hebesatzes um nochmals 153 %-Punkte auf 700 % vor. Daraus errechnet sich bei der Grundsteuer B ein nochmaliges Mehraufkommen in Höhe von rd. 534.500 € p.a.

Spätestens zur Haushaltsplanaufstellung 2024 ist die Veranschlagung der nochmaligen Anhebung der Hebesätze bei der Grundsteuer A und B für das Jahr 2024, hinsichtlich ihrer Notwendigkeit und Höhe zu überprüfen und ggf. den dann vorherrschenden Rahmenbedingungen anzupassen.

Bei der Veranschlagung der Gewerbesteuer (3.127.000 €, Vorjahr: 3.096.000 €) wurde der gegenüber dem Vorjahr unveränderte Hebesatz von 422 % angewandt. Für die Berechnung im Finanzausgleich nach dem GFG 2023 wird bei der Gewerbesteuer ein differenzierter fiktiver Hebesatz für die kreisangehörigen Kommunen in Höhe von 416 % zugrunde gelegt. Der durchschnittliche Gewerbesteuerhebesatz in NRW lag im Jahr 2022 bei 452 %, der durchschnittliche Hebesatz für die kreisangehörigen Gemeinden der Größenklasse 10.000 bis 25.000 Einwohner bei 445 %. Rückblickend auf die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens konnte die Gemeinde Recke seit dem Jahr 2016 im Vergleich zu den Plansätzen mit deutlichen Verbesserungen im Ergebnis aufwarten. Auch für das Jahr 2022 darf aufgrund entsprechend hoher Festsetzungen der Veranlagungsjahre 2019 (Vor-Corona-Jahr) und 2020 (trotz Corona nicht so schlecht wie erwartet) sowie den daraus folgend entsprechend hohen Vorauszahlungen mit einem verbesserten Gewerbesteueraufkommen gerechnet werden. Ob sich die Entwicklung so fortsetzen wird, wenn die Gewerbetreibenden im Jahr 2023 die Krisenjahre 2021-2022 zur Gewerbesteuer erklären, ist stark anzuzweifeln, zumal die Preisentwicklung den einen oder anderen Gewerbesteuerpflichtigen dazu veranlassen wird, die Vorauszahlungen für die Jahre 2023 ff. herabsetzen zu lassen. Daher wird unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten im Haushaltsjahr 2023, nach Abzug ertragsmindernder Korrekturen von zu hoch festgesetzten Veranlagungen vergangener Jahre, nur eine unwesentliche Steigerung des Gewerbesteueraufkommens in Höhe von rd. 31.000 € gegenüber dem geplanten Ansatz des Vorjahres erwartet.

Gemäß Herbst-Steuerschätzung steigt der Anteil an der Einkommensteuer nach aktueller Prognose im Jahr 2022 um 2,8 % und soll auch in den Folgejahren weiter ansteigen (2023: + 11,9 %, 2024: + 8,3 %, 2025: + 6,2 %, 2026: + 4,9 %). Allerdings berücksichtigen die Wachstumsraten noch nicht die Minderungen aufgrund der noch im Gesetzgebungsverfahren befindlichen Steuererleichterungen. Lt. aktueller Mitteilung zur Steuerschätzung sind die Wachstumsraten für das Jahr 2023 um 4 %-Punkte und die Folgejahre um 1 %-Punkt nach unten zu korrigieren. Laut Orientierungsdatenerlass für die Jahre 2023-2026 wird mit einem Einkommensteueraufkommen für NRW im Jahr 2022 in Höhe von 9.459 Mio. € gerechnet. Für das Jahr 2023 wird eine im Vergleich zur Steuerschätzung geringere Steigerung von 5,5 % prognostiziert. Unter Anwendung der für die Gemeinde Recke geltenden Schlüsselzahl (0,0005490) ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Betrag in Höhe von 5.478.000 € (Ansatz Vorjahr: 4.897.000 €).

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer geht gemäß Schätzung im Jahr 2022 deutlich zurück, was aber vor allem auf befristete Maßnahmen im vergangenen Jahr zurückzuführen ist, wo die Umsatzsteuer als Transferweg ausserkoren wurde. Für das Jahr 2022 stehen in NRW laut Orientierungsdaten 1.894 Mio. € zwecks Verteilung zur Verfügung. Für die Folgejahre werden moderate Steigerungsraten (2023: + 1,6 %, 2024: + 5,1 %, 2025: + 3,1 %, 2026: + 2,0 %) prognostiziert. Multipliziert mit der für die Gemeinde Recke seit 2021 für drei Jahre geltenden Schlüsselzahl (0,000269309), ergibt sich ein Gesamtertrag aus dem Anteil an der Umsatzsteuer von rd. 518.000 € (Ansatz Vorjahr: 487.000 €).

Bei der Vergnügungssteuer (48.000 €, vorl. Erg. Vorjahr: 40.000 €) sind die Einnahmeerwartungen den örtlichen Gegebenheiten angepasst und werden gemäß Satzung festgesetzt. Der Steuerhebesatz beträgt 19 %. Die Steuer bemisst sich für Spielapparate mit Gewinnmöglichkeit nach dem Einspielergebnis in Höhe der elektronisch gezählten Brutto-Kasse. Die zeitweise in den Jahren 2020/2021 coronabedingten Einschränkungen für den Betrieb der Spielhalle drücken sich insbesondere im Rechnungsjahr 2021 beim Aufkommen der Vergnügungssteuer aus.

Bei der Hundesteuer (70.000 €, vorl. Erg. Vorjahr: 71.000 €) wurde bei der Veranschlagung für das Jahr 2023 ein unveränderter Hundesteuersatz in Höhe von 70 € je Hund bzw. 140 € je gefährlicher Hund berücksichtigt. Die letzte Anhebung des Hundesteuersatzes um 10 € je Hund (20 € für einen gefährlichen Hund) erfolgte im Jahr 2011. Im gleichen Jahr erfolgte auch eine Hundebestandsaufnahme, die Anfang des Jahres 2021 wiederholt wurde.

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (556.000 €, Vorjahr: 503.000 €). Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs umsatzsteuerbasierte Zuweisungen (vgl. § 20 GFG). Auf Landesebene werden gemäß aktueller Modellrechnung zum GFG 2023 im Haushaltsjahr 2023 zu verteilenden 995 Mio. € vorgesehen. Zur Berechnung ist die, seit 2021 für drei Jahre gültige Schlüsselzahl (0,0005490) zugrunde zu legen. Bei der Veranschlagung der Folgejahre wurden die Richtwerte des Orientierungsdatenerlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau- und Gleichstellung des Landes NRW für den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum 2023-2026 zugrunde gelegt.

### 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Die Veranschlagung des Haushaltsansatzes der Schlüsselzuweisungen basiert auf der aktuellen Modellrechnung zum GFG 2023. Sie ist abhängig von der Steuerkraftentwicklung der Gemeinde Recke und der zu verteilenden Schlüsselzuweisungsmasse. Für die Gemeinde Recke ergibt sich für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen eine Ausgangsmesszahl in Höhe von 15.416.634 €. Nach Abzug der eigenen Steuerkraft (11.239.004 €) ergibt sich für die Gemeinde Recke im Haushaltsjahr 2023 rechnerisch (90%-anteilig) ein Betrag in Höhe von 3.759.000 € (Ansatz Vorjahr: 3.430.000 €). Im Vergleich zum Vorjahr darf somit mit Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 329.000 € (+9,58 %) gerechnet werden.

Seit 2019 wird eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale vom Land gewährt, die finanzkraftunabhängig an alle Städte und Gemeinden ausgekehrt wird und nicht umlage-wirksam ist. Die Verteilung erfolgt wie die allgemeine Investitionspauschale hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Im Jahr 2023 darf die Gemeinde Recke mit einer Pauschale in Höhe von rd. 187.000 € (Vorjahr: 187.000 €) rechnen. Zudem ist auch im GFG 2023 eine kommunale Klima- und Forstpauschale in Höhe von 10 Mio. € für die NRW-Kommunen vorgesehen. Mit der Pauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden bei der Schadensbeseitigung und Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur zu unterstützen. Eine gesunde Waldinfrastruktur leistet einen erheblichen Beitrag zum Klimaschutz. Die tatsächliche Zuweisung berechnet sich nach kommunaleigener Waldfläche und gemeldeter Schadholzmenge (Nadelholz). Für Recke ergeben sich aus der Zuweisung Erträge in Höhe von nur 5.200 € p.a.

03 - Sonstige Transfererträge: Veranschlagt wird im Jahr 2023 die Erstattung des Umlagebetrages aus der Abrechnung der Mehrbelastung Jugendamt 2021.

07 - Sonstige ordentliche Erträge: Veranschlagung von Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen entsprechend den Bestimmungen der Abgabenordnung.

14 - Bilanzielle Abschreibungen: Voraussichtliche Abschreibung der Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG ab dem Jahr 2026.

### 15 - Transferaufwendungen:

Gewerbesteuerumlage (259.000 €, Vorjahr: 257.000 €): Der Ansatz für die zu leistende Gewerbesteuerumlage ermittelt sich aus den, durch den Hebesatz geteilten voraussichtlichen Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer, multipliziert mit dem Normalvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 35 % (Vorjahr: 35 %). Die Abfinanzierung des Fonds Deutsche Einheit war bereits zum Ende des Jahres 2019 abgeschlossen und entfällt daher seit dem Jahr 2020.

Aus der Finanzierungsbeteiligung und dem Belastungsausgleich nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAG) für das Abrechnungsjahr 2019 entstanden im Haushaltsjahr 2021 letztmalig Aufwendungen in Höhe von rd. 42.000 €.

Allgemeine Kreisumlage (4.305.000 €, Vorjahr: 3.937.000 €): Die Kreisumlage richtet sich nach den Umlagegrundlagen entsprechend den Festsetzungen der neuesten Modellrechnung zum GFG 2023. Demnach ist für die Gemeinde Recke ein Messbetrag von 14.998.871 Punkten maßgebend (Steuerkraftmesszahl 11.239.004 + Schlüsselzuweisungen 3.759.867). Laut Beschluss des Kreises Steinfurt ist von einem gegenüber dem Vorjahr um 0,9 %-Punkte gestiegenen Hebesatz in Höhe von 28,70 % v.H. (VJ: 27,80 %) auszugehen. Die Anhebung ergebe sich insbesondere aus dem erhöhten Finanzbedarf für den Ausgleich des im Jahr 2023 geplanten Defizits in Höhe von 229,280 Mio. €, aus geringeren Schlüsselzuweisungen sowie aus der höheren Zahllast infolge der vom Landschaftsverband (LWL) beabsichtigten Anhebung des Hebesatzes der Landschaftsumlage von 15,55 % auf 16,20 % (+ 5,3 %). Multipliziert mit der Messzahl für Recke ist im Ergebnis eine um 411.000 €, deutlich gestiegene Gesamtbelastung von rd. 4.305.000 € (Ergebnis Vorjahr: 3.894.000 €) aus der Allgemeinen Kreisumlage im Haushaltsjahr 2023 zu veranschlagen.

Jugendamtsmehrbelastung (3.917.000 €, Vorjahr: 3.858.000 €): Der Zuschussbedarf für die Aufgaben der Jugendhilfe liegt im Haushaltsjahr 2023 laut Eckdaten zum Entwurf der Haushaltsaufstellung 2023 des Kreises Steinfurt bei rd. 105,1 Mio. € (Vorjahr: 100,4 Mio. €). Unter Anwendung der gestiegenen Umlagegrundlagen der Gemeinden ohne Jugendamt im Kreis Steinfurt ergibt sich nach Beschluss des Kreishaushaltes ein gesunkener Hebesatz für die Jugendamtsumlage in Höhe von 26,11 % (VJ: 27,30 %). Dennoch erhöht sich die Zahllast für die Gemeinde Recke nochmals. Multipliziert mit der maßgeblichen Messzahl errechnet sich im Jahr 2023 für die Gemeinde Recke ein zu leistender Umlagebetrag in Höhe von rd. 3.917.000 €. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis (rd. 3.858.000 €) ergibt sich für das Jahr 2023 nochmals ein Mehraufwand aus der Jugendamtsumlage in Höhe von 59.000 €.

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen: Veranschlagung von Zinsen für Gewerbesteuererstattungen entsprechend den Bestimmungen der Abgabenordnung.

## Produkt

16.611.01

|                |           |                                                        |
|----------------|-----------|--------------------------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft                            |
| Produktgruppe  | 16.611    | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt        | 16.611.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | in EUR           |                |                |            |                 |                 |                 |
|                                                   | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                      |                  |                |                |            |                 |                 |                 |
| 18 + aus Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen | 1.253.053,97     | 1.290.000      | 1.364.000      | 0          | 1.382.000       | 1.428.000       | 1.478.000       |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):                | 1.253.053,97     | 1.290.000      | 1.364.000      | 0          | 1.382.000       | 1.428.000       | 1.478.000       |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):                | 0,00             | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:         | 1.253.053,97     | 1.290.000      | 1.364.000      | 0          | 1.382.000       | 1.428.000       | 1.478.000       |

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                | in TEUR          |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

#### Maßnahme: 611.01/1/001 Investitionspauschale

|                                                             |     |     |       |   |       |       |       |   |   |
|-------------------------------------------------------------|-----|-----|-------|---|-------|-------|-------|---|---|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                  | 893 | 930 | 1.004 | 0 | 1.022 | 1.068 | 1.118 | 0 | 0 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 893 | 930 | 1.004 | 0 | 1.022 | 1.068 | 1.118 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0   | 0   | 0     | 0 | 0     | 0     | 0     | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                       | 893 | 930 | 1.004 | 0 | 1.022 | 1.068 | 1.118 | 0 | 0 |

#### Maßnahme: 611.01/1/002 Schulpauschale/Bildungspauschale

|                                                             |     |     |     |   |     |     |     |   |   |
|-------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|---|-----|-----|-----|---|---|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                  | 300 | 300 | 300 | 0 | 300 | 300 | 300 | 0 | 0 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 300 | 300 | 300 | 0 | 300 | 300 | 300 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0   | 0   | 0   | 0 | 0   | 0   | 0   | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                       | 300 | 300 | 300 | 0 | 300 | 300 | 300 | 0 | 0 |

#### Maßnahme: 611.01/1/003 Sportstättenpauschale

|                                                             |    |    |    |   |    |    |    |   |   |
|-------------------------------------------------------------|----|----|----|---|----|----|----|---|---|
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                  | 60 | 60 | 60 | 0 | 60 | 60 | 60 | 0 | 0 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit     | 60 | 60 | 60 | 0 | 60 | 60 | 60 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-<br>/Finanzierungstätigkeit | 0  | 0  | 0  | 0 | 0  | 0  | 0  | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                       | 60 | 60 | 60 | 0 | 60 | 60 | 60 | 0 | 0 |

## Produkt

16.612.01

|                |           |                                      |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe  | 16.612    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt        | 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

### verantwortlich

FB 1 - Zentrale Dienste, Finanzen

### Beschreibung

Finanzdienstleistungen für andere Produkte und Fachbereiche, Verwaltung der Finanzmittel, Kreditwirtschaft, Zinserträge, Zinsaufwendungen

### Auftragsgrundlage

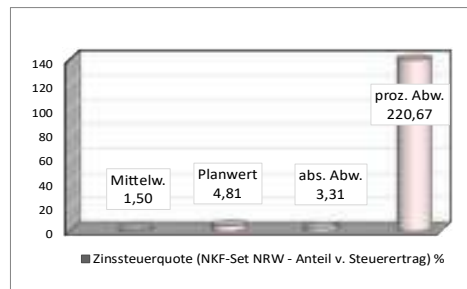
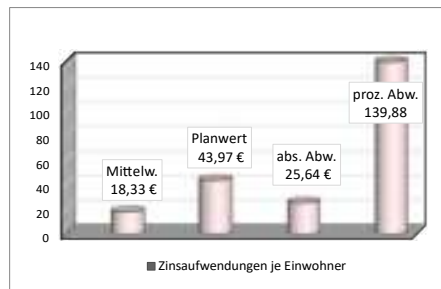
Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Tarifverträge, Verträge, Daseinsvorsorge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

### Zielgruppe

Rat und Ausschüsse, Fachbereiche, Behörden, Kreditinstitute, Banken

### Personaleinsatz

Anzahl der Vollzeitstellen: -



## Teilergebnisplan 2023

| Ertrags- und Aufwandsarten                                               | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                          | in EUR        |             |             |              |              |              |
|                                                                          | 1             | 2           | 3           | 4            | 5            | 6            |
| 10 = Ordentliche Erträge                                                 | 0,00          | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                            | 0,00          | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            |
| 18 = Ordentliches Ergebnis                                               | 0,00          | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                              | 511.228,33    | 501.000     | 768.000     | 1.069.000    | 1.218.000    | 1.123.000    |
| 21 = Finanzergebnis                                                      | -511.228,33   | -501.000    | -768.000    | -1.069.000   | -1.218.000   | -1.123.000   |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                         | -511.228,33   | -501.000    | -768.000    | -1.069.000   | -1.218.000   | -1.123.000   |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                                          | 0,00          | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            |
| 26 = Ergebnis (vor interner Leistungsverrechnung)                        | -511.228,33   | -501.000    | -768.000    | -1.069.000   | -1.218.000   | -1.123.000   |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                           | 115.146,29    | 113.520     | 88.800      | 81.200       | 75.400       | 73.300       |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                  | -396.082,04   | -387.480    | -679.200    | -987.800     | -1.142.600   | -1.049.700   |
| 31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -396.082,04   | -387.480    | -679.200    | -987.800     | -1.142.600   | -1.049.700   |

### Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen: Veranschlagt sind die planmäßigen Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen sowie für Kassenkredite.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: Verrechnung des Zinsaufwandes der aufgenommen Darlehen, die als Ausleihung in Form von Gesellschafterdarlehen an die RAV GmbH zur Finanzierung der wirtschaftlichen Betätigung weitergereicht wurden bzw. werden, mit dem Produkt 15.573.01 "Sonstige wirtschaftliche Unternehmen".

## Produkt

16.612.01

|                |           |                                      |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe  | 16.612    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt        | 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

## Teilfinanzplan 2023

### A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                   | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|
|                                                     | in EUR        |             |             |         |              |              |              |
|                                                     | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                        |               |             |             |         |              |              |              |
| 23 = Summe (invest. Einzahlungen):                  | 0,00          | 0           | 0           | 0       | 0            | 0            | 0            |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen              | 12.960,00     | 12.960      | 12.960      | 0       | 12.960       | 12.960       | 12.960       |
| 30 = Summe (invest. Auszahlungen):                  | 12.960,00     | 12.960      | 12.960      | 0       | 12.960       | 12.960       | 12.960       |
| 31 = Saldo aus der Investitionstätigkeit:           | -12.960,00    | -12.960     | -12.960     | 0       | -12.960      | -12.960      | -12.960      |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                       |               |             |             |         |              |              |              |
| 32 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen           | 5.402.641,50  | 4.800.000   | 8.000.000   | 0       | 10.458.000   | 3.134.000    | 0            |
| 33 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.000.000,00  | 1.465.000   | 2.600.000   | 0       | 5.660.000    | 8.240.000    | 9.770.000    |
| 34 = Summe (Einzahlungen Finanzierungstätigkeit):   | 6.402.641,50  | 6.265.000   | 10.600.000  | 0       | 16.118.000   | 11.374.000   | 9.770.000    |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen             | 4.505.819,59  | 1.150.000   | 1.234.000   | 0       | 1.906.000    | 4.275.000    | 1.458.000    |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00          | 500.000     | 0           | 0       | 2.600.000    | 5.660.000    | 8.240.000    |
| 37 = Summe (Auszahlungen Finanzierungstätigkeit):   | 4.505.819,59  | 1.650.000   | 1.234.000   | 0       | 4.506.000    | 9.935.000    | 9.698.000    |
| 38 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit           | 1.896.821,91  | 4.615.000   | 9.366.000   | 0       | 11.612.000   | 1.439.000    | 72.000       |

### Erläuterung zur Finanzplanung

29 - Sonstige Investitionsauszahlungen: Tilgung der, bis zum Ende der Zinsbindungsfrist (15.05.2026) zinsfreien, rückzahlbaren Zuwendung (220.000 €) aus dem Förderprogramm der NRW.Bank "Flüchtlingsunterkünfte", erstmalig ab dem 15.05.2019, in 68 Vierteljahresraten.

32 - Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen: Der Gesamtbetrag der Investitionskredite in Höhe von 8.000.000 € berücksichtigt die Aufnahme von Investitionsdarlehen zur Finanzierung rentierlicher (z. B. Grunderwerb: 3,78 Mio. €, Abwasserbeseitigung rd. 3,185 Mio. €, etc.) und nicht rentierlicher Investitionsmaßnahmen (vgl. Investitionsübersicht unter Punkt 3.12.)

33 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung: Zur Finanzierung des negativen Saldos aus der Verwaltungstätigkeit und der zu leistenden Zins- und Tilgungsbeträge ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten (2023: 2.600.000 €, 2024: 5.660.000 €, 2025: 8.240.000 €, 2026: 9.770.000 €) erforderlich.

In den Jahren 2024/2025 mehren Sondertilgungen für abzulösende Darlehen und Einzahlungen aus Umschuldungsdarlehen (Zinssicherungsgeschäft „Scheibe 2021, 2024-2025" gemäß Ratsbeschluss vom 10.11.2016), im Jahr 2024 in Höhe von jeweils 0,958 Mio. €, im Jahr 2025 in Höhe von jeweils 3,134 Mio. €, die Veranschlagung bei der Finanzierungstätigkeit.

## Teilfinanzplan 2023

### B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | VE 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Bisher bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-auszahlungen |
|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|
|                                                             | in TEUR       |             |             |         |              |              |              |                       |                                  |
|                                                             | 1             | 2           | 3           | 4       | 5            | 6            | 7            | 8                     | 9                                |

Maßnahme: 612.01/1/000

Aufnahme von Investitionsdarlehen / Umschuldung

|                                                         |       |       |       |   |        |       |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|-------|-------|-------|---|--------|-------|---|---|---|
| + Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit           | 5.403 | 4.800 | 8.000 | 0 | 10.458 | 3.134 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 5.403 | 4.800 | 8.000 | 0 | 10.458 | 3.134 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit | 0     | 0     | 0     | 0 | 0      | 0     | 0 | 0 | 0 |
| Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)                   | 5.403 | 4.800 | 8.000 | 0 | 10.458 | 3.134 | 0 | 0 | 0 |

|                |           |                                      |
|----------------|-----------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 16        | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| Produktgruppe  | 16.612    | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt        | 16.612.01 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb<br>der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | VE<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 | Bisher<br>bereit-<br>ge-<br>stellt | Gesamt-<br>einzah-<br>lungen/<br>-auszah-<br>lungen |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| in TEUR                                                        |                  |                |                |            |                 |                 |                 |                                    |                                                     |
|                                                                | 1                | 2              | 3              | 4          | 5               | 6               | 7               | 8                                  | 9                                                   |

**Maßnahme: 612.01/1/001**  
**Tilgung von Investitionsdarlehen**

|                                                                |               |               |               |          |               |               |               |          |          |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0             | 0             | 0             | 0        | 0             | 0             | 0             | 0        | 0        |
| - Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                  | -4.506        | -1.150        | -1.234        | 0        | -1.906        | -4.275        | -1.458        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-4.506</b> | <b>-1.150</b> | <b>-1.234</b> | <b>0</b> | <b>-1.906</b> | <b>-4.275</b> | <b>-1.458</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-4.506</b> | <b>-1.150</b> | <b>-1.234</b> | <b>0</b> | <b>-1.906</b> | <b>-4.275</b> | <b>-1.458</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 612.01/1/002**  
**Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

|                                                                |              |              |              |          |              |              |              |          |          |
|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|----------|----------|
| + Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                  | 1.000        | 1.465        | 2.600        | 0        | 5.660        | 8.240        | 9.770        | 0        | 0        |
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>1.000</b> | <b>1.465</b> | <b>2.600</b> | <b>0</b> | <b>5.660</b> | <b>8.240</b> | <b>9.770</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>1.000</b> | <b>1.465</b> | <b>2.600</b> | <b>0</b> | <b>5.660</b> | <b>8.240</b> | <b>9.770</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Maßnahme: 612.01/1/003**  
**Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung**

|                                                                |          |             |          |          |               |               |               |               |                |
|----------------------------------------------------------------|----------|-------------|----------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0        | 0           | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| - Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                  | 0        | -500        | 0        | 0        | -2.600        | -5.660        | -8.240        | -8.000        | -17.000        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>-500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-2.600</b> | <b>-5.660</b> | <b>-8.240</b> | <b>-8.000</b> | <b>-17.000</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>0</b> | <b>-500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-2.600</b> | <b>-5.660</b> | <b>-8.240</b> | <b>-8.000</b> | <b>-17.000</b> |

**Maßnahme: 612.01/4/001**  
**Rückzahlbare Zuwendung aus dem Förderprogramm  
NRW.Bank "Flüchtlingsunterkünfte"**

|                                                                |            |            |            |          |            |            |            |          |          |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|----------|----------|
| <b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | 0          | 0          | 0          | 0        | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| - Auszahlungen für sonstige Investitionen                      | -13        | -13        | -13        | 0        | -13        | -13        | -13        | 0        | 0        |
| <b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>0</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>                    | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>0</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>-13</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

# Anlagen zum Haushaltsplan

- Vorläufige Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung 2021
- Stellenplan
- Zuwendungen an Fraktionen
- Übersicht Verwaltungsvorstand u. Ratsmitglieder
- Entwicklung des Eigenkapitals
- Verpflichtungsermächtigungen
- Verbindlichkeiten
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- NKF-Kennzahlenset
- Nutzungsdauertabelle der gemeindlichen Vermögensgegenstände
- Beteiligungsbericht
- Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, Jahresabschluss und Wirtschaftsplan



## Bilanz Aktiva 2021 – vor Feststellung

| Bezeichnung |                                                                            | Stand zum<br>01.01.2021 | Stand zum<br>31.12.2021 | Differenz           |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|             |                                                                            | in EUR                  |                         |                     |
|             | <b>Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b> | <b>74.476,20</b>        | <b>194.408,75</b>       | <b>119.932,55</b>   |
| <b>1.</b>   | <b>Anlagevermögen</b>                                                      | <b>75.919.887,37</b>    | <b>79.126.038,21</b>    | <b>3.206.150,84</b> |
| 1.1         | Immaterielle Vermögensgegenstände                                          | 91.059,32               | 123.960,45              | 32.901,13           |
| <b>1.2</b>  | <b>Sachanlagen</b>                                                         | <b>65.789.897,45</b>    | <b>69.174.927,16</b>    | <b>3.385.029,71</b> |
| 1.2.1       | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        | 6.569.095,54            | 6.899.058,41            | 329.962,87          |
| 1.2.1.1     | Grünflächen                                                                | 4.262.478,74            | 4.494.062,73            | 231.583,99          |
| 1.2.1.2     | Ackerland                                                                  | 120.049,61              | 118.531,06              | -1.518,55           |
| 1.2.1.3     | Wald, Forsten                                                              | 38.344,75               | 38.344,75               | 0,00                |
| 1.2.1.4     | Sonstige unbebaute Grundstücke                                             | 2.148.222,44            | 2.248.119,87            | 99.897,43           |
| 1.2.2       | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                          | 19.077.385,59           | 19.078.780,00           | 1.394,41            |
| 1.2.2.2     | Schulen                                                                    | 8.468.226,34            | 8.039.366,39            | -428.859,95         |
| 1.2.2.4     | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                           | 10.609.159,25           | 11.039.413,61           | 430.254,36          |
| 1.2.3       | Infrastrukturvermögen                                                      | 32.801.425,55           | 32.927.264,18           | 125.838,63          |
| 1.2.3.1     | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                                 | 5.786.241,01            | 5.919.186,89            | 132.945,88          |
| 1.2.3.2     | Brücken und Tunnel                                                         | 1.531.719,44            | 1.507.215,70            | -24.503,74          |
| 1.2.3.4     | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                             | 9.767.694,17            | 9.821.489,93            | 53.795,76           |
| 1.2.3.5     | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen                 | 15.627.538,41           | 15.597.914,98           | -29.623,43          |
| 1.2.3.6     | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                                 | 88.232,52               | 81.456,68               | -6.775,84           |
| 1.2.4       | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                         | 1.526.035,88            | 1.499.545,98            | -26.489,90          |
| 1.2.5       | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                          | 0,00                    | 49.167,02               | 49.167,02           |
| 1.2.6       | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                                | 1.304.076,00            | 1.233.159,19            | -70.916,81          |
| 1.2.7       | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                         | 451.509,00              | 827.378,33              | 375.869,33          |
| 1.2.8       | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                     | 4.060.369,89            | 6.660.574,05            | 2.600.204,16        |
| <b>1.3</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                                       | <b>10.038.930,60</b>    | <b>9.827.150,60</b>     | <b>-211.780,00</b>  |
| 1.3.1       | Anteile an verbundenen Unternehmen                                         | 293.755,40              | 293.755,40              | 0,00                |
| 1.3.2       | Beteiligungen                                                              | 2.103.812,20            | 2.104.812,20            | 1.000,00            |
| 1.3.5       | Ausleihungen                                                               | 7.641.363,00            | 7.428.583,00            | -212.780,00         |
| 1.3.5.1     | an verbundene Unternehmen                                                  | 7.405.863,00            | 7.193.083,00            | -212.780,00         |
| 1.3.5.4     | Sonstige Ausleihungen                                                      | 235.500,00              | 235.500,00              | 0,00                |
| <b>2.</b>   | <b>Umlaufvermögen</b>                                                      | <b>7.588.278,79</b>     | <b>9.151.998,12</b>     | <b>1.563.719,33</b> |
| <b>2.1</b>  | <b>Vorräte</b>                                                             | <b>4.593.963,33</b>     | <b>5.403.438,78</b>     | <b>809.475,45</b>   |
| 2.1.1       | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                     | 4.593.963,33            | 5.403.438,78            | 809.475,45          |
| <b>2.2</b>  | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                       | <b>1.283.985,86</b>     | <b>1.607.157,65</b>     | <b>323.171,79</b>   |
| 2.2.1       | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen   | 1.112.719,01            | 1.296.315,36            | 183.596,35          |
| 2.2.2       | Privatrechtliche Forderungen                                               | 145.001,10              | 301.421,85              | 156.420,75          |
| 2.2.3       | Sonstige Vermögensgegenstände                                              | 26.265,75               | 9.420,44                | -16.845,31          |
| 2.4         | Liquide Mittel                                                             | 1.710.329,60            | 2.141.401,69            | 431.072,09          |
| <b>3</b>    | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                          | <b>3.171.523,72</b>     | <b>3.107.187,81</b>     | <b>-64.335,91</b>   |
|             | <b>Bilanzsumme</b>                                                         | <b>86.754.166,08</b>    | <b>91.579.632,89</b>    | <b>4.825.466,81</b> |

## Bilanz Passiva 2021 – vor Feststellung

| Bezeichnung |                                                                                  | Stand zum<br>01.01.2021 | Stand zum<br>31.12.2021 | Differenz           |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|             |                                                                                  | in EUR                  |                         |                     |
| <b>1.</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                              | <b>14.642.220,86</b>    | <b>15.626.126,05</b>    | <b>983.905,19</b>   |
| 1.1         | Allgemeine Rücklage                                                              | 9.808.131,76            | 9.712.425,09            | -95.706,67          |
| 1.3         | Ausgleichsrücklage                                                               | 4.610.057,40            | 4.834.089,10            | 224.031,70          |
| 1.4         | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                              | 224.031,70              | 1.079.611,86            | 855.580,16          |
| <b>2.</b>   | <b>Sonderposten</b>                                                              | <b>36.005.205,04</b>    | <b>37.934.728,02</b>    | <b>1.929.522,98</b> |
| 2.1         | für Zuwendungen                                                                  | 22.565.257,82           | 23.960.478,37           | 1.395.220,55        |
| 2.2         | für Beiträge                                                                     | 12.525.842,48           | 12.646.990,03           | 121.147,55          |
| 2.3         | für Gebührenausschlag                                                            | 335.938,97              | 396.587,23              | 60.648,26           |
| 2.4         | Sonstige Sonderposten                                                            | 578.165,77              | 930.672,39              | 352.506,62          |
| <b>3.</b>   | <b>Rückstellungen</b>                                                            | <b>9.465.824,17</b>     | <b>10.024.548,30</b>    | <b>558.724,13</b>   |
| 3.1         | Pensionsrückstellungen                                                           | 7.639.922,00            | 7.747.101,00            | 107.179,00          |
| 3.3         | Instandhaltungsrückstellungen                                                    | 554.000,00              | 776.400,00              | 222.400,00          |
| 3.4         | Sonstige Rückstellungen                                                          | 1.271.902,17            | 1.501.047,30            | 229.145,13          |
| <b>4.</b>   | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                         | <b>26.630.443,92</b>    | <b>27.941.534,16</b>    | <b>1.311.090,24</b> |
| 4.2         | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 20.313.896,72           | 21.174.358,63           | 860.461,91          |
| 4.2.5       | von Kreditinstituten                                                             | 20.313.896,72           | 21.174.358,63           | 860.461,91          |
| 4.3         | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 0,00                    | 1.000.000,00            | 1.000.000,00        |
| 4.4         | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 353.182,00              | 326.010,00              | -27.172,00          |
| 4.5         | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 455.347,13              | 263.380,97              | -191.966,16         |
| 4.6         | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                         | 234.250,63              | 231.892,22              | -2.358,41           |
| 4.7         | Sonstige Verbindlichkeiten                                                       | 464.976,39              | 205.667,58              | -259.308,81         |
| 4.8         | Erhaltene Anzahlungen                                                            | 4.808.791,05            | 4.740.224,76            | -68.566,29          |
| <b>5.</b>   | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                               | <b>10.472,09</b>        | <b>52.696,36</b>        | <b>42.224,27</b>    |
|             | <b>Bilanzsumme</b>                                                               | <b>86.754.166,08</b>    | <b>91.579.632,89</b>    | <b>4.825.466,81</b> |

## Ergebnisrechnung 2021 – vor Feststellung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                            |                                                                                      | Ergebnis<br>2020     | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2021 | davon<br>Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragungen aus<br>2020 | Ist-Ergebnis<br>2021 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>2021 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| in EUR                                                                                |                                                                                      |                      |                                          |                                                           |                      |                                 |                                            |
|                                                                                       |                                                                                      | 1                    | 2                                        | 3                                                         | 4                    | 5                               | 6                                          |
| 01                                                                                    | Steuern und ähnliche Abgaben                                                         | 10.444.324,87        | 10.352.000,00                            | 0,00                                                      | 11.683.918,72        | 1.331.918,72                    | 0,00                                       |
| 02 +                                                                                  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                   | 6.588.029,05         | 6.909.270,00                             | 0,00                                                      | 6.964.074,02         | 54.804,02                       | 0,00                                       |
| 03 +                                                                                  | Sonstige Transfererträge                                                             | 165.522,36           | 294.800,00                               | 0,00                                                      | 239.049,82           | -55.750,18                      | 0,00                                       |
| 04 +                                                                                  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                              | 3.379.104,71         | 3.747.080,00                             | 0,00                                                      | 3.354.097,95         | -392.982,05                     | 0,00                                       |
| 05 +                                                                                  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                   | 532.436,71           | 630.900,00                               | 0,00                                                      | 623.126,73           | -7.773,27                       | 0,00                                       |
| 06 +                                                                                  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                 | 328.365,83           | 179.730,00                               | 0,00                                                      | 259.282,31           | 79.552,31                       | 0,00                                       |
| 07 +                                                                                  | Sonstige ordentliche Erträge                                                         | 1.106.308,34         | 983.950,00                               | 0,00                                                      | 348.363,07           | -635.586,93                     | 0,00                                       |
| <b>10 =</b>                                                                           | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                           | <b>22.544.091,87</b> | <b>23.097.730,00</b>                     | <b>0,00</b>                                               | <b>23.471.912,62</b> | <b>374.182,62</b>               | <b>0,00</b>                                |
| 11 -                                                                                  | Personalaufwendungen                                                                 | 3.700.333,71         | 4.041.670,00                             | 0,00                                                      | 3.739.304,96         | -302.365,04                     | 0,00                                       |
| 12 -                                                                                  | Versorgungsaufwendungen                                                              | 1.302.631,62         | 546.700,00                               | 0,00                                                      | 498.140,18           | -48.559,82                      | 0,00                                       |
| 13 -                                                                                  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                          | 4.344.809,61         | 4.880.500,00                             | 0,00                                                      | 3.962.432,90         | -918.067,10                     | 0,00                                       |
| 14 -                                                                                  | Bilanzielle Abschreibungen                                                           | 2.141.460,23         | 2.300.540,00                             | 0,00                                                      | 2.207.844,88         | -92.695,12                      | 0,00                                       |
| 15 -                                                                                  | Transferaufwendungen                                                                 | 8.408.539,74         | 9.364.440,00                             | 0,00                                                      | 9.437.078,08         | 72.638,08                       | 0,00                                       |
| 16 -                                                                                  | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                    | 1.897.433,61         | 2.102.890,00                             | 0,00                                                      | 2.681.713,24         | 578.823,24                      | 0,00                                       |
| <b>17 =</b>                                                                           | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                      | <b>21.795.208,52</b> | <b>23.236.740,00</b>                     | <b>0,00</b>                                               | <b>22.526.514,24</b> | <b>-710.225,76</b>              | <b>0,00</b>                                |
| <b>18 =</b>                                                                           | <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                                | <b>748.883,35</b>    | <b>-139.010,00</b>                       | <b>0,00</b>                                               | <b>945.398,38</b>    | <b>1.084.408,38</b>             | <b>0,00</b>                                |
| 19 +                                                                                  | Finanzerträge                                                                        | 233.753,28           | 319.310,00                               | 0,00                                                      | 529.176,26           | 209.866,26                      | 0,00                                       |
| 20 -                                                                                  | Zinsen und sonstige                                                                  | 833.081,13           | 981.000,00                               | 0,00                                                      | 514.895,33           | -466.104,67                     | 0,00                                       |
| <b>21 =</b>                                                                           | <b>Finanzergebnis<br/>(= Zeilen 19 und 20)</b>                                       | <b>-599.327,85</b>   | <b>-661.690,00</b>                       | <b>0,00</b>                                               | <b>14.280,93</b>     | <b>675.970,93</b>               | <b>0,00</b>                                |
| <b>22 =</b>                                                                           | <b>Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 18 und 21)</b>      | <b>149.555,50</b>    | <b>-800.700,00</b>                       | <b>0,00</b>                                               | <b>959.679,31</b>    | <b>1.760.379,31</b>             | <b>0,00</b>                                |
| 23 +                                                                                  | Außerordentliche Erträge                                                             | 74.476,20            | 202.000,00                               | 0,00                                                      | 119.932,55           | -82.067,45                      | 0,00                                       |
| <b>25 =</b>                                                                           | <b>Außerordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 23 und 24)</b>                           | <b>74.476,20</b>     | <b>202.000,00</b>                        | <b>0,00</b>                                               | <b>119.932,55</b>    | <b>-82.067,45</b>               | <b>0,00</b>                                |
| <b>26 =</b>                                                                           | <b>Jahresergebnis<br/>(= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>224.031,70</b>    | <b>-598.700,00</b>                       | <b>0,00</b>                                               | <b>1.079.611,86</b>  | <b>1.678.311,86</b>             | <b>0,00</b>                                |
| <b>28 =</b>                                                                           | <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler<br/>Minderaufwand<br/>(= Zeilen 26 und 27)</b> | <b>224.031,70</b>    | <b>-598.700,00</b>                       | <b>0,00</b>                                               | <b>1.079.611,86</b>  | <b>1.678.311,86</b>             | <b>0,00</b>                                |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage |                                                                                      |                      |                                          |                                                           |                      |                                 |                                            |
| 29                                                                                    | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                        | 167.396,64           | 0,00                                     | 0,00                                                      | 221.772,07           | 221.772,07                      | 0,00                                       |
| 31                                                                                    | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                                   | -248.428,97          | 0,00                                     | 0,00                                                      | -317.478,74          | -317.478,74                     | 0,00                                       |
| <b>33</b>                                                                             | <b>Verrechnungssaldo<br/>(= Zeilen 29 bis 32)</b>                                    | <b>-81.032,33</b>    | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                               | <b>-95.706,67</b>    | <b>-95.706,67</b>               | <b>0,00</b>                                |

# Finanzrechnung 2021 – vor Feststellung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                 | Ergebnis 2020        | Fortgeschriebener Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020 | Ist-Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist 2021 | Ermächtigungsübertragung |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|
| in EUR                            |                                                                                                                                                 |                      |                               |                                           |                      |                           |                          |
|                                   |                                                                                                                                                 | 1                    | 2                             | 3                                         | 4                    | 5                         | 6                        |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                    | 10.449.701,61        | 10.352.000,00                 | 0,00                                      | 11.590.966,53        | 1.238.966,53              | 0,00                     |
| 02 +                              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                              | 5.075.725,17         | 5.450.400,00                  | 0,00                                      | 5.401.051,60         | -49.348,40                | 0,00                     |
| 03 +                              | Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                   | 159.674,96           | 294.800,00                    | 0,00                                      | 222.320,31           | -72.479,69                | 0,00                     |
| 04 +                              | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 2.896.325,69         | 3.045.680,00                  | 0,00                                      | 2.894.275,66         | -151.404,34               | 0,00                     |
| 05 +                              | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                              | 525.423,66           | 630.900,00                    | 0,00                                      | 608.752,68           | -22.147,32                | 0,00                     |
| 06 +                              | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                                                               | 281.004,76           | 179.730,00                    | 0,00                                      | 241.319,55           | 61.589,55                 | 0,00                     |
| 07 +                              | Sonstige Einzahlungen                                                                                                                           | 673.201,98           | 1.191.200,00                  | 0,00                                      | 280.967,52           | -910.232,48               | 0,00                     |
| 08 +                              | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                          | 233.753,28           | 319.310,00                    | 0,00                                      | 529.176,26           | 209.866,26                | 0,00                     |
| <b>09 =</b>                       | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                          | <b>20.294.811,11</b> | <b>21.464.020,00</b>          | <b>0,00</b>                               | <b>21.768.830,11</b> | <b>304.810,11</b>         | <b>0,00</b>              |
| 10 -                              | Personalauszahlungen                                                                                                                            | 3.692.761,51         | 3.936.290,00                  | 0,00                                      | 3.769.053,64         | -167.236,36               | 0,00                     |
| 11 -                              | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                         | 466.158,62           | 546.700,00                    | 0,00                                      | 476.161,18           | -70.538,82                | 0,00                     |
| 12 -                              | Auszahlungen für Sach- und                                                                                                                      | 4.475.948,26         | 4.880.500,00                  | 0,00                                      | 3.806.075,46         | -1.074.424,54             | 0,00                     |
| 13 -                              | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                          | 565.356,58           | 981.000,00                    | 0,00                                      | 816.378,64           | -164.621,36               | 0,00                     |
| 14 -                              | Transferauszahlungen                                                                                                                            | 8.716.283,97         | 9.391.640,00                  | 0,00                                      | 9.363.732,65         | -27.907,35                | 0,00                     |
| 15 -                              | Sonstige Auszahlungen                                                                                                                           | 1.678.132,32         | 2.023.530,00                  | 0,00                                      | 2.198.881,09         | 175.351,09                | 0,00                     |
| <b>16 =</b>                       | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                          | <b>19.594.641,26</b> | <b>21.759.660,00</b>          | <b>0,00</b>                               | <b>20.430.282,66</b> | <b>-1.329.377,34</b>      | <b>0,00</b>              |
| <b>17 =</b>                       | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                                                                             | <b>700.169,85</b>    | <b>-295.640,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>1.338.547,45</b>  | <b>1.634.187,45</b>       | <b>0,00</b>              |
| 18 +                              | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                           | 2.915.573,00         | 7.089.500,00                  | 0,00                                      | 3.692.207,93         | -3.397.292,07             | 0,00                     |
| 19 +                              | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                                                                                                | 85.990,42            | 2.920.000,00                  | 0,00                                      | 217.407,43           | -2.702.592,57             | 0,00                     |
| 21 +                              | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                       | 19.175,22            | 2.940.000,00                  | 0,00                                      | 31.263,83            | -2.908.736,17             | 0,00                     |
| 22 +                              | Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                               | 212.780,00           | 222.800,00                    | 0,00                                      | 212.780,00           | -10.020,00                | 0,00                     |
| <b>23 =</b>                       | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                   | <b>3.233.518,64</b>  | <b>13.172.300,00</b>          | <b>0,00</b>                               | <b>4.153.659,19</b>  | <b>-9.018.640,81</b>      | <b>0,00</b>              |
| 24 -                              | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 2.083.806,07         | 1.668.670,00                  | 208.670,00                                | 1.001.663,06         | -667.006,94               | 0,00                     |
| 25 -                              | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 4.184.713,49         | 17.109.300,00                 | 1.767.300,00                              | 5.378.096,61         | -11.731.203,39            | 1.112.500,00             |
| 26 -                              | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                                                      | 411.884,72           | 1.008.000,00                  | 68.500,00                                 | 537.549,40           | -470.450,60               | 455.800,00               |
| 27 -                              | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                   | 0,00                 | 310.000,00                    | 0,00                                      | 1.000,00             | -309.000,00               | 0,00                     |
| 29 -                              | Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                               | 12.960,00            | 12.960,00                     | 0,00                                      | 39.647,39            | 26.687,39                 | 0,00                     |
| <b>30 =</b>                       | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                   | <b>6.693.364,28</b>  | <b>20.108.930,00</b>          | <b>2.044.470,00</b>                       | <b>6.957.956,46</b>  | <b>-13.150.973,54</b>     | <b>1.568.300,00</b>      |
| <b>31 =</b>                       | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                                                                                     | <b>-3.459.845,64</b> | <b>-6.936.630,00</b>          | <b>-2.044.470,00</b>                      | <b>-2.804.297,27</b> | <b>4.132.332,73</b>       | <b>-1.568.300,00</b>     |
| <b>32 =</b>                       | <b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>                                                                                | <b>-2.759.675,79</b> | <b>-7.232.270,00</b>          | <b>-2.044.470,00</b>                      | <b>-1.465.749,82</b> | <b>5.766.520,18</b>       | <b>-1.568.300,00</b>     |
| 33 +                              | Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 2.697.032,00         | 10.080.968,00                 | 1.799.968,00                              | 5.402.641,50         | -4.678.326,50             | 0,00                     |
| 34 +                              | Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                        | 7.500.000,00         | 500.000,00                    | 0,00                                      | 1.000.000,00         | 500.000,00                | 0,00                     |
| 35 -                              | Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen         | 1.144.513,33         | 4.510.000,00                  | 0,00                                      | 4.505.819,59         | -4.180,41                 | 0,00                     |
| 36 -                              | Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                                | 7.500.000,00         | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>37 =</b>                       | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                         | <b>1.552.518,67</b>  | <b>6.070.968,00</b>           | <b>1.799.968,00</b>                       | <b>1.896.821,91</b>  | <b>-4.174.146,09</b>      | <b>0,00</b>              |
| <b>38 =</b>                       | <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>                                                                     | <b>-1.207.157,12</b> | <b>-1.161.302,00</b>          | <b>-244.502,00</b>                        | <b>431.072,09</b>    | <b>1.592.374,09</b>       | <b>-1.568.300,00</b>     |
| 39 +                              | Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                                 | 2.917.486,72         | 0,00                          | 0,00                                      | 1.710.329,60         | 1.710.329,60              | 0,00                     |
| <b>41 =</b>                       | <b>Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>                                                                                                  | <b>1.710.329,60</b>  | <b>-1.161.302,00</b>          | <b>-244.502,00</b>                        | <b>2.141.401,69</b>  | <b>3.302.703,69</b>       | <b>-1.568.300,00</b>     |

# STELLENPLAN

## Teil A: Beamte

| Wahlbeamte<br>und Laufbahn-<br>gruppen | Besoldungs-<br>gruppe               | Zahl der Stellen 2023 |                       | Zahl der<br>Stellen am<br>01.01.2022 | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06.2022 | Erläuterungen |
|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|
|                                        |                                     | insgesamt             | davon<br>ausgesondert |                                      |                                                               |               |
| 1                                      | 2                                   | 3                     | 4                     | 5                                    | 6                                                             | 7             |
| <b>Beamte auf Zeit</b>                 | B 3                                 | 1                     |                       | 1                                    | 1                                                             |               |
| <b>Höherer Dienst</b>                  | A 14                                |                       |                       |                                      |                                                               |               |
| <b>Gehobener<br/>Dienst</b>            | A 13<br>A 12<br>A 11<br>A 10<br>A 9 | 1                     |                       | 1                                    | 0,95                                                          | ATZ           |
| <b>Mittlerer Dienst</b>                | A 8                                 | 1                     |                       | 1                                    | 0,59                                                          |               |
|                                        |                                     | <b>3</b>              |                       | <b>3</b>                             | <b>2,54</b>                                                   |               |

## Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte -

| Produkt-<br>bereich | Produkt-<br>gruppe | Produkt | Bezeichnungen                                                    | Beamte / Besoldungsgruppen |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|---------------------|--------------------|---------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----|----------------|-----|------------------|-----|------|-----|----|----------------|------|----------|
|                     |                    |         |                                                                  | Wahlbeamte                 |    | Höherer Dienst |     | Gehobener Dienst |     |      |     |    | Mittler Dienst |      |          |
|                     |                    |         |                                                                  | B3                         | B2 | A14            | A13 | A13              | A12 | A11  | A10 | A9 | A9             | A8   | Zusammen |
| 01                  |                    |         | Innere Verwaltung                                                |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     | 111                |         | Verwaltungssteuerung und Service                                 |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     |                    | 01      | Gemeindeorgane                                                   | 1,00                       |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      | 1,00     |
|                     |                    | 02      | Zentrale Dienste                                                 |                            |    |                |     |                  |     | 0,01 |     |    |                | 0,01 | 0,02     |
|                     |                    | 03      | Personalwesen                                                    |                            |    |                |     |                  |     | 0,96 |     |    |                | 0,99 | 1,95     |
|                     |                    |         | Technikunterstützte                                              |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     |                    | 05      | Informationsverarbeitung                                         |                            |    |                |     |                  |     | 0,01 |     |    |                |      | 0,01     |
| 05                  |                    |         | Soziale Leistungen                                               |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     |                    |         | Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     | 312                |         | Grundsicherung und Leistungen nach SGB II                        |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     |                    | 01      |                                                                  |                            |    |                |     |                  |     | 0,01 |     |    |                |      | 0,01     |
| 08                  |                    |         | Sportförderung                                                   |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     | 424                |         | Sportstätten und Bäder                                           |                            |    |                |     |                  |     |      |     |    |                |      |          |
|                     |                    | 03      | Bäder                                                            |                            |    |                |     |                  |     | 0,01 |     |    |                |      | 0,01     |
|                     |                    |         |                                                                  | 1,00                       |    |                |     |                  |     | 1,00 |     |    |                | 1,00 | 3,00     |

## STELLENÜBERSICHT

### Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

#### I. Beamte zur Anstellung

| Amtsbezeichnung                        | Besoldungsgruppe | Zahl der Beamtinnen z.A. / Beamten z.A. 2023 | Zahl der Beamtinnen z.A. / Beamten z.A. 2022 | Zahl der Beamtinnen z.A. / Beamten z.A. am 30.06.2022 | Erläuterungen |
|----------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
| 1                                      | 2                | 3                                            | 4                                            | 5                                                     | 6             |
| Rätinnen z.A./ Räte z.A.               | A 13             | -                                            | -                                            | -                                                     |               |
| Inspektorinnen z.A. / Inspektoren z.A. | A 9              | -                                            | -                                            | -                                                     |               |
| Assistentinnen z.A./ Assistenten z.A.  | A 5              | -                                            | -                                            | -                                                     |               |
| Insgesamt                              |                  | -                                            | -                                            | -                                                     |               |

#### II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung                                            | Art der Vergütung    | Vorgesehen für 2023 | Beschäftigt am 01.10.2022 | Erläuterungen |
|--------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|---------------|
| 1                                                      | 2                    | 3                   | 4                         | 5             |
| Inspektoranwärterinnen/<br>Inspektoranwärter           | Unterhaltszuschuss   | -                   | -                         |               |
| Verwaltungspraktikantinnen/<br>Verwaltungspraktikanten | Unterhaltsbeihilfe   | -                   | -                         |               |
| Auszubildende/r                                        | Ausbildungsvergütung | 6                   | 6                         |               |
| Praktikantinnen/Praktikanten                           | fester Satz          | -                   | -                         |               |
| Insgesamt                                              |                      | 6                   | 6                         |               |

## STELLENPLAN

### Teil B: Tariflich Beschäftigte

kw = künftig wegfallend; ATZ = Altersteilzeit

| Entgeltgruppe /<br>Sondertarif | Zahl der Stellen |              | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen am<br>30.06.2022 | Erläuterungen                       |
|--------------------------------|------------------|--------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                | 01.01.2023       | 01.01.2022   |                                                            |                                     |
| 1                              | 2                | 3            | 4                                                          | 5                                   |
| <b>E15</b>                     |                  |              |                                                            |                                     |
| <b>E14</b>                     | 1                | 1            | 1                                                          |                                     |
| <b>E13</b>                     |                  |              |                                                            |                                     |
| <b>E12</b>                     | 3                | 2            | 2                                                          |                                     |
| <b>E11</b>                     | 4                | 3            | 2                                                          |                                     |
| <b>E10</b>                     | 1,77             | 2,77         | 1,77                                                       |                                     |
| <b>S12</b>                     | 1                |              |                                                            |                                     |
| <b>S11b</b>                    | 0,76             | 1,76         | 1,76                                                       |                                     |
| <b>E9</b>                      |                  |              |                                                            |                                     |
| <b>E 9c</b>                    | 1                | 1            | 1                                                          |                                     |
| <b>E9b</b>                     | 3,77             | 4,77         | 4,41                                                       |                                     |
| <b>E9a</b>                     | 9,16             | 8,04         | 8,03                                                       |                                     |
| <b>E8</b>                      | 5                | 5,42         | 3                                                          |                                     |
| <b>E7</b>                      | 3                | 5            | 4,77                                                       |                                     |
| <b>E6</b>                      | 25,41            | 23,14        | 17,34                                                      |                                     |
| <b>E5</b>                      | 1                | 1            | 0,58                                                       |                                     |
| <b>E4</b>                      | 1                | 1            | 1                                                          |                                     |
| <b>E3</b>                      | 1,02             | 1,02         | 1,03                                                       |                                     |
| <b>E2</b>                      | 0,66             | 0,56         | 0,55                                                       |                                     |
| <b>E1</b>                      |                  |              |                                                            |                                     |
|                                | <b>62,55</b>     | <b>61,48</b> | <b>50,24</b>                                               | davon 1 ATZ<br>2,0 kw (davon 1 ATZ) |

**Stellenübersicht**  
**Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
**- Tariflich Beschäftigte -**

| Produkt-<br>bereich | Produkt-<br>gruppe | Produkt   | Bezeichnungen                                                                         | E14  | E12  | E11  | E10 | E9c  | E9b  | E9a  | E8   | E7   | E6   | E5   | E4   | E3   | E2   | E1 | S12   | S11b | Zusammen |
|---------------------|--------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|-------|------|----------|
|                     |                    |           |                                                                                       |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
| <b>01</b>           |                    |           | <b>Innere Verwaltung</b>                                                              |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     | <b>111</b>         |           | <b>Verwaltungssteuerung und Service</b>                                               |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Gemeindeorgane                                                                        | 0,22 | 0,30 |      |     |      |      | 1,58 | 0,02 | 0,01 | 0,02 |      |      |      |      |    |       |      | 2,15     |
|                     |                    | <b>02</b> | Zentrale Dienste                                                                      | 0,19 | 0,36 | 0,80 |     |      | 0,37 | 0,67 |      |      | 0,85 | 1,00 |      | 1,02 |      |    |       |      | 5,26     |
|                     |                    | <b>03</b> | Personalwesen                                                                         | 0,20 | 0,25 |      |     |      |      |      | 1,00 |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 1,45     |
|                     |                    | <b>04</b> | Finanzsteuerung und Buchhaltung                                                       | 0,20 |      | 0,82 |     |      | 1,22 | 0,10 | 1,11 |      | 1,00 |      |      |      |      |    |       |      | 4,45     |
|                     |                    |           | Technikunterstützte                                                                   |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>05</b> | Informationsverarbeitung                                                              | 0,01 | 0,15 |      |     |      |      | 0,97 |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 1,13     |
|                     |                    | <b>06</b> | Liegenschaftsverwaltung                                                               | 0,04 |      |      |     |      | 0,34 |      |      |      | 0,25 |      |      |      |      |    |       |      | 0,63     |
|                     |                    | <b>07</b> | Gebäudemanagement                                                                     |      |      | 0,20 |     |      | 1,00 | 1,82 |      |      | 1,67 |      |      |      | 0,14 |    |       |      | 4,83     |
|                     |                    | <b>08</b> | Bauhof                                                                                |      |      |      |     |      |      | 0,30 |      | 0,99 | 8,00 |      | 1,00 |      |      |    |       |      | 10,29    |
|                     |                    | <b>09</b> | Städtepartnerschaften                                                                 |      |      |      |     |      |      |      |      | 0,01 | 0,02 |      |      |      |      |    |       |      | 0,03     |
| <b>02</b>           |                    |           | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                                                         |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     | <b>121</b>         |           | <b>Statistik und Wahlen</b>                                                           |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Statistik und Wahlen                                                                  |      |      | 0,05 |     |      |      | 0,10 | 0,01 |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,16     |
|                     | <b>122</b>         |           | <b>Ordnungsangelegenheiten</b>                                                        |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                                                     |      |      | 0,50 |     |      |      | 0,19 | 0,01 |      | 0,14 |      |      |      |      |    |       |      | 0,84     |
|                     |                    | <b>02</b> | Meldewesen                                                                            |      |      | 0,02 |     |      |      | 0,55 | 0,01 |      | 0,86 |      |      |      |      |    |       |      | 1,44     |
|                     |                    | <b>03</b> | Personenstandswesen                                                                   |      |      |      |     |      |      | 0,05 | 0,50 |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,55     |
|                     |                    | <b>04</b> | Gewerbewesen, Gaststätten                                                             |      |      | 0,06 |     |      |      | 0,06 |      |      | 0,02 |      |      |      |      |    |       |      | 0,14     |
|                     | <b>126</b>         |           | <b>Brandschutz</b>                                                                    |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Brandschutz, Brandbekämpfung                                                          |      |      | 0,10 |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,10     |
| <b>03</b>           |                    |           | <b>Schulträgeraufgaben</b>                                                            |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     | <b>211</b>         |           | <b>Grundschulen</b>                                                                   |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Grundschulen                                                                          |      | 0,09 |      |     |      |      | 0,02 |      |      | 1,88 |      |      |      |      |    | 0,50  |      | 2,49     |
|                     | <b>212</b>         |           | <b>Hauptschulen</b>                                                                   |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Hauptschulen                                                                          |      | 0,05 |      |     |      |      | 0,01 |      |      | 1,40 |      |      |      |      |    |       |      | 1,46     |
|                     | <b>215</b>         |           | <b>Realschulen</b>                                                                    |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    |           | Fürstenbergschule (Schule in<br>anderer Trägerschaft – anteilig nach<br>Schlüssel)    |      | 0,01 |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,01     |
|                     | <b>217</b>         |           | <b>Gymnasien</b>                                                                      |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Fürstenbergschule (Schule in<br>anderer Trägerschaft – anteilig nach<br>Schlüssel)    |      | 0,01 |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,01     |
|                     | <b>241</b>         |           | <b>Schülerbeförderung</b>                                                             |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Schülerbeförderung                                                                    |      | 0,01 |      |     |      |      |      |      |      | 0,08 |      |      |      |      |    |       |      | 0,09     |
|                     | <b>243</b>         |           | <b>Sonstige schulische Aufgaben</b>                                                   |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Sonstige schulische Aufgaben                                                          |      | 0,19 |      |     |      |      |      |      |      | 0,02 |      |      |      |      |    |       |      | 0,21     |
| <b>04</b>           |                    |           | <b>Kultur und Wissenschaft</b>                                                        |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     | <b>263</b>         |           | <b>Musikschulen</b>                                                                   |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Musikschulen                                                                          |      | 0,01 |      |     |      |      |      |      | 0,20 | 0,05 |      |      |      |      |    |       |      | 0,26     |
|                     | <b>271</b>         |           | <b>Volkshochschulen</b>                                                               |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Volkshochschulen                                                                      |      | 0,01 |      |     |      |      |      |      |      | 0,17 |      |      |      |      |    |       |      | 0,18     |
|                     | <b>281</b>         |           | <b>Heimat- u. sonst. Kunstpflege</b>                                                  |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Kommunale Kulturförderung                                                             |      | 0,20 |      |     |      |      | 0,02 |      | 0,18 | 0,13 |      |      |      |      |    |       |      | 0,53     |
|                     |                    | <b>02</b> | Alte Ruthemühle                                                                       |      |      |      |     |      |      |      |      | 0,06 | 0,02 |      |      |      |      |    |       |      | 0,08     |
| <b>05</b>           |                    |           | <b>Soziale Leistungen</b>                                                             |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     | <b>312</b>         |           | <b>Grundsicherungsleistungen nach<br/>dem Zweiten Buch<br/>Sozialgesetzbuch</b>       |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Grundsicherung und Leistungen<br>nach SGB II                                          |      |      |      |     | 0,70 | 0,65 | 1,00 |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 2,35     |
|                     | <b>313</b>         |           | <b>Leistungen für Asylbewerber</b>                                                    |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Hilfe nach dem AsylbLG                                                                |      |      | 0,01 |     | 0,10 |      |      | 0,30 |      | 0,67 |      |      |      |      |    | 0,480 |      | 1,56     |
|                     | <b>315</b>         |           | <b>Soziale Einrichtungen</b>                                                          |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Soziale Einrichtungen für<br>Wohnungslose, Aussiedler und<br>Asylbewerber             |      |      | 0,02 |     |      |      |      |      |      | 0,03 |      |      |      |      |    | 0,020 |      | 0,07     |
|                     | <b>333</b>         |           | <b>Grundversorgung und Leistungen<br/>nach dem Zwölften Buch<br/>Sozialgesetzbuch</b> |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Grundsicherung im Alter u.<br>Erwerbsminderung SGB XII                                |      |      | 0,01 |     | 0,20 | 0,08 |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,29     |
|                     | <b>351</b>         |           | <b>Sonstige soziale Leistungen</b>                                                    |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Sonstige soziale Leistungen                                                           |      |      |      |     |      | 0,04 | 0,56 | 0,16 |      | 1,03 |      |      |      |      |    |       |      | 1,79     |
| <b>06</b>           |                    |           | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>                                             |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     | <b>362</b>         |           | <b>Jugendarbeit</b>                                                                   |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Jugendarbeit                                                                          |      | 0,10 |      |     |      |      |      |      |      | 0,05 |      |      |      |      |    |       | 0,76 | 0,91     |
|                     | <b>365</b>         |           | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>                                                  |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Tageseinrichtungen für Kinder                                                         |      | 0,05 |      |     |      |      |      |      |      | 0,53 |      |      |      |      |    |       |      | 0,58     |
|                     | <b>366</b>         |           | <b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>                                                 |      |      |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      |          |
|                     |                    | <b>01</b> | Öffentliche Spielplätze u. Bolzplätze                                                 |      |      |      |     |      |      | 0,06 |      |      |      |      |      |      |      |    |       |      | 0,06     |

| Produkt-<br>bereich | Produkt-<br>gruppe | Produkt                                    | Bezeichnungen                                                      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|---------------------|--------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------|------|-------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|------|------|------|------|----------|
|                     |                    |                                            |                                                                    | E14  | E12  | E11   | E10  | E9c  | E9b  | E9a  | E8   | E7   | E6    | E5   | E4   | E3   | E2   | E1   | S12  | S11b | Zusammen |
| 08                  |                    |                                            | Sportförderung                                                     |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 424                |                                            | Sportstätten und Bäder                                             |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Sporthallen                                                        |      |      |       |      |      |      | 0,06 |      | 0,28 |       |      |      |      |      |      |      | 0,34 |          |
|                     |                    | 02                                         | Sportaußenanlagen                                                  |      |      |       |      |      | 0,08 |      |      | 0,05 |       |      |      | 0,36 |      |      |      | 0,49 |          |
|                     |                    | 03                                         | Bäder                                                              |      |      |       |      |      | 0,02 | 1,04 |      | 2,50 |       |      |      |      |      |      |      | 3,56 |          |
| 09                  |                    |                                            | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation                  |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 511                                        | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation                  |      | 0,55 |       | 0,34 |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,89 |          |
| 10                  |                    |                                            | Bauen und Wohnen                                                   |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 521                |                                            | Bau- und Grundstücksordnung                                        |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Bauordnung und Bauaufsicht                                         |      | 0,20 |       | 0,40 |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,60 |          |
|                     | 522                |                                            | Wohnungsbauförderung                                               |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Wohnungsbauförderung                                               |      | 0,03 |       | 0,02 |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,05 |          |
|                     | 523                |                                            | Denkmalschutz und -pflege                                          |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Denkmalschutz und -pflege                                          |      | 0,02 |       | 0,02 |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,04 |      |          |
| 11                  |                    |                                            | Ver- und Entsorgung                                                |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 537                |                                            | Abfallwirtschaft                                                   |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Abfallwirtschaft                                                   |      |      |       |      |      |      | 0,48 |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,48 |          |
|                     | 538                |                                            | Abwasserbeseitigung                                                |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Abwasserbeseitigung                                                | 0,05 |      | 0,180 | 0,51 |      |      |      | 0,25 | 1,00 | 3,00  |      |      |      |      |      |      | 4,99 |          |
| 12                  |                    |                                            | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                                 |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 541                |                                            | Gemeindestraßen                                                    |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Gemeindestraßen                                                    |      |      | 0,13  | 0,44 |      |      | 0,20 | 0,01 |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,78 |          |
|                     |                    | 02                                         | Straßenbeleuchtung                                                 |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 545                |                                            | Straßenreinigung                                                   |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Straßenreinigung                                                   |      |      |       |      |      |      | 0,05 |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,05 |          |
|                     | 546                |                                            | Parkeinrichtungen                                                  |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Park- und Stellplätze                                              |      |      |       |      |      |      | 0,01 |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,01 |          |
|                     |                    |                                            | ÖPNV                                                               |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | Förderung des öffentl. Personennahverkehrs |                                                                    |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 547                | 01                                         |                                                                    |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,00 |      |          |
| 13                  |                    |                                            | Natur- und Landschaftspflege                                       |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 551                |                                            | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                                  |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Park- und Grünanlagen                                              |      |      |       |      |      |      | 0,25 |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,25 |          |
|                     | 552                |                                            | Öffentl. Gewässer, Wasserbaul. Anlagen                             |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Wasserläufe, Wasserbau                                             |      |      |       | 0,04 |      |      |      | 0,03 |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,07 |          |
|                     | 553                |                                            | Friedhofs- und Bestattungswesen                                    |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Friedhöfe, Kriegsgräber                                            |      |      |       |      |      |      | 0,04 |      |      |       |      |      |      |      |      | 0,04 |      |          |
| 14                  |                    |                                            | Umweltschutz                                                       |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 561                |                                            | Umweltschutzmaßnahmen                                              |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Umwelt- und Naturschutz                                            |      | 0,10 | 1,00  |      |      |      | 0,36 |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 1,46 |          |
| 15                  |                    |                                            | Wirtschaft und Tourismus                                           |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     | 571                |                                            | Wirtschaftsförderung                                               |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Wirtschaftsförderung                                               | 0,04 | 0,01 |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,05 |          |
|                     |                    | 573                                        | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen                           |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    |                                            | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen | 0,05 | 0,13 |       |      |      | 0,07 |      |      |      |       |      |      |      | 0,16 |      |      | 0,41 |          |
|                     |                    | 02                                         | Märkte, Volksfeste                                                 |      | 0,07 | 0,10  |      |      |      | 0,09 | 0,01 |      |       |      |      |      |      |      |      | 0,27 |          |
|                     | 575                |                                            | Tourismus                                                          |      |      |       |      |      |      |      |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |          |
|                     |                    | 01                                         | Tourismus                                                          |      | 0,10 |       |      |      |      |      | 0,55 | 0,69 |       |      |      |      |      |      | 1,34 |      |          |
|                     |                    |                                            |                                                                    | 1,00 | 3,00 | 4,00  | 1,77 | 1,00 | 3,77 | 9,16 | 5,00 | 3,00 | 25,41 | 1,00 | 1,00 | 1,02 | 0,66 | 0,00 | 1,00 | 0,76 | 62,55    |

## Zuwendungen an Fraktionen

### Anlage gem. § 56 Abs. 3 GO NW

#### Teil A: Geldleistungen

Gemäß Beschluss des Rates vom 25.09.2014 wird den Fraktionen als Zuwendung zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung neben einem Sockelbetrag von jährlich 100,00 €, ein Betrag von 4,50 € je Monat und Fraktionsmitglied gezahlt.

| Nr. | Fraktion      | Haushaltsansatz |             | Ergebnis der<br>Jahresrechnung<br>2021<br>EUR | Erläuterungen |
|-----|---------------|-----------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|
|     |               | 2023<br>EUR     | 2022<br>EUR |                                               |               |
| 1   | CDU           | 694,00          | 748,00      | 694,00                                        | -             |
| 2   | KBR           | 586,00          | 532,00      | 586,00                                        | -             |
| 3   | SPD           | 316,00          | 370,00      | 316,00                                        | -             |
|     | <b>gesamt</b> | 1.596,00        | 1.650,00    | 1.596,00                                      |               |

#### Teil B: Geldwerte Leistungen

Für die Fraktionsarbeit wird kein Personal gestellt, die Bereitstellung von Fahrzeugen erfolgt ebenfalls nicht.

*Jeder Fraktion stehen im Rahmen ihrer Fraktionsarbeit die Besprechungs- bzw. Sitzungsräume des Rathauses einschließlich Ausstattung zur Verfügung. Wegen der Mehrfachnutzung auch als Besprechungsraum für die Verwaltung sowie als Sitzungsraum ist die Ausweisung einer geldwerten Leistung nicht möglich.*

## Übersicht – Verwaltungsvorstand und Ratsmitglieder

| Name                  | Vorname   | Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ausgeübter Beruf                     |
|-----------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Verwaltung</b>     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                      |
| Vos                   | Peter     | Bürgermeister, AV Rat, AV HFA, AV WA, Geschäftsführer RAV GmbH, stv. Mitglied Aufsichtsrat SWTE, Mitglied Gesellschafterversammlung SWTE, Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, Mitglied im Regionalbeirat Münster GVV-Kommunalversicherung VVAG, Mitglied Erw. Kulturausschuss Ibbenbüren, Mitglied Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land, Mitglied Sparkassenzweckverband Kreis Steinfurt, Mitglied Euregio, Mitglied Münsterland e.V., Mitglied Terra Vita e.V., Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land, Mitglied Eisenbahnbeirat RVM GmbH, Mitglied ADV Anwendergemeinschaft West, stv. Mitglied Verwaltungsrat Jobcenter Kreis Steinfurt, Mitglied Arbeitsmarktpolitischer Beirat, Mitglied Steuerungsgruppe KAoA, stv. Mitglied Arbeitsgruppe 78 Kindertagesbetreuung, stv. Mitglied Arbeitsgruppe 78 Kinder- u. Jugendarbeit, Mitglied Förderverein Kita Gartenstadt e.V., Mitglied Schützenverein Alt-Gellendorf St. Konrad 1949 e.V., Mitglied Bürgerschützenverein 1623 Dreierwalde e.V., Mitglied Zucht-, Reit- und Fahrverein Drei Eichen e.V. | Bürgermeister                        |
| Reiners               | Wolfgang  | Geschäftsführer RAV GmbH, Mitglied Aufsichtsrat SWTE, stv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Ibbenbüren, stv. Mitglied Sparkassenzweckverband Kreis Steinfurt, stv. Mitglied Euregio, stv. Mitglied Münsterland e.V., stv. Mitglied terra Vita e.V., stv. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land, stv. Mitglied ADV Anwendergemeinschaft West, Mitglied Beirat Bürgerwindpark Hopsten GmbH & Co. KG, Vorsitzender Beirat Bürgerwindpark Recke GmbH & Co. KG, Verbandsrechner Unterhaltungsverband Recker Aa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | allg. Vertreter/<br>Kämmerer         |
| <b>Ratsmitglieder</b> |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                      |
| Ahrens                | Mechthild | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Sozialpädagogin                      |
| Attermeyer            | Martin    | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. AV RPA, Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH, Schriftführer BSV Recke-Langenacker e.V., Kassierer Musikzug Recke-Langenacker e.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Dipl. - Verwaltungswirt              |
| Berghaus              | Manfred   | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Mitglied Feuerwehrausschuss, Mitglied Gesellschafterversammlung SWTE, Mitglied Wasserversorgungsverband                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Dipl.-Ing. Landschaftsplanung        |
| Dierkes               | Jens      | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Wasserversorgungsverband, Kassenprüfer TUS Recke, Kommanditist Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Jurist                               |
| Dresselhaus           | Jürgen    | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Vollzugsbeamter                      |
| Finke                 | Christoph | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, Mitglied WA, Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tischlermeister                      |
| Furche                | Gerhard   | 2. Stv. Bürgermeister, Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, Mitglied WA, Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH, Mitglied Hallenbadausschuss, stv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW, stv. Mitglied Wasserversorgungsverband, stv. Mitglied UHV Bardelgraben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Rentner                              |
| Goeke                 | Sebastian | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Hallenbadausschuss, stv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW, stv. Mitglied Schulpflegschaft Fürstenbergschule, Mitglied Kreisvorstand CDU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Polizeivollzugsbeamter               |
| Hermann               | Thomas    | Mitglied Rat, beratendes Mitglied HFA, stv. beratendes Mitglied APBUS, stv. beratendes Mitglied AOSSK, beratendes Mitglied PRA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Psychotherapeut                      |
| Kleine-Harmeyer       | Elisabeth | 1. Stv. Bürgermeisterin, Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren, stv. Mitglied Inklusionsbeirat des Kreises Steinfurt, Schöffin Landgericht Münster, Gesellschafterin J.E. Kleine-Harmeyer GbR,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Hauswirtschaftlerin                  |
| Kölker                | Jennifer  | Mitglied Rat, beratendes Mitglied HFA, stv. beratendes Mitglied APBUS, stv. beratendes Mitglied AOSSK, beratendes Mitglied RPA,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Selbständige Fotografin, Verkäuferin |
| Kölker                | Wolfgang  | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH, 1. Vors. VdK Ortsverband Steinbeck                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Steiger i.R.                         |

|                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |
|-------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Lammering         | Lars     | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. AV APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, Beisitzer Werbegemeinschaft Hopsten                                                                                                                                                                                                                    | Versicherungsfachmann   |
| Ostendorf         | Georg    | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, Mitglied WA, Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Hallenbadausschuss, stv. Mitglied Unterhaltungsverband Bardelgraben (Gruppe A), Mitglied Fastabend Homeyers Esch, stv. Vorsitzender BI Tecklenburger Nordbahn                                                                                                                                   | Dipl.-Ing. Maschinenbau |
| Ostendorf         | Matthias | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW, stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren,                                                                                                                                                                                                | Kfm. Angestellter       |
| Philipp           | Annette  | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, Mitglied Schulpflegschaft Fürstenbergschule, Mitglied Inklusionsbeirat des Kreises Steinfurt, Mitglied KAB Steinbeck                                                                                                                        | Verkäuferin             |
| Pieper            | Michael  | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, Mitglied WA, Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH, Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW,                                                                                                                                                                                                                                                                        | Dipl.-Ingenieur         |
| Placke            | Aloysius | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, Mitglied WA; stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Mitglied Schulpflegschaft Fürstenbergschule Recke,                                                                                                                                                                                                                                             | Versicherungskaufmann   |
| Plake             | Reinhold | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Feuerwehrausschuss, stv. Mitglied Hallenbadausschuss, Mitglied UHV Recker Aa (Gruppe C)                                                                                                                                                                                                     | Rentner                 |
| Saatkamp          | Reiner   | Mitglied Rat, Mitglied HFA, Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, Mitglied WA, Mitglied RAV GmbH, Mitglied Feuerwehrausschuss, Mitglied Hallenbadausschuss, stv. Mitglied Wasserversorgungsverband, Mitglied Schützenverein Querenberg e.V.                                                                                                                                                                                        | Rentner                 |
| Schmitz           | Björn    | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, Mitglied RPA, Mitglied WA, stv. AV WPA, Mitglied RAV GmbH, stv. Mitglied Gesellschafterversammlung SWTE, Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW, stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule                                                                                                                                                                              | Hausmann                |
| Schneider         | Frank    | <b>Bis 31.08.2022:</b> Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Geschäftsführer Grün-Weiß Steinbeck                                                                                                                                                                                                                                | Dipl. Sozialpädagoge    |
| Stecker-Schürmann | Ole      | <b>Ab 01.09.2022:</b> Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Leiter Ausbildung DLRG Ortsgruppe Recke e.V.                                                                                                                                                                                                                        | Entwicklungsingenieur   |
| Stegemann         | Lothar   | Mitglied Rat, stv. Mitglied HFA, AV APBUS, stv. Mitglied AOSSK, stv. Mitglied RPA, Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Mitglied Feuerwehrausschuss, Mitglied Hallenbadausschuss, stv. Vorsitzender Raiffeisen Recke- u. Westerkappeln, Stv. Vorstandsvorsitzender Betriebshilfsdienst u. Maschinenring Steinfurt-Bentheim e.V., Gesellschafter und Geschäftsführer Bio Energie Steinbeck, Mitglied Wasserversorgungsverband | Landwirt                |
| Thiele            | Manfred  | Rat Mitglied, stv. Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. AV AOSSK, stv. Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, AV WPA, stv. Mitglied RAV GmbH, Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, Mitglied Schulpflegschaft Fürstenbergschule                                                                                                                                                                                                                  | Schichtleiter           |
| Tietmeyer         | Holger   | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, stv. Mitglied AOSSK, AV RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH,                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Verbandsprüfer          |
| Wallmeyer         | Sonja    | Mitglied Rat, Mitglied HFA, stv. Mitglied APBUS, AV AOSSK, Mitglied RPA, stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA, Mitglied RAV GmbH, Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule, stv. Mitglied Schulpflegschaft Fürstenbergschule, Mitglied Erw. Kulturausschuss der Stadt Ibbenbüren, Mitglied im Beirat und Kommanditistin Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG                                                                                            | Bilanzbuchhalterin      |

## Entwicklung des Eigenkapitals

| Jahr | Bezeichnung               | Stand zu Beginn des HH-Jahres | Jahres-ergebnis | Veränderung (einschl. Verrechnung gem § 44 Abs. 3 KomHVO) | Stand zum Ende des HH-Jahres | Fiktiver Haushalts-ausgleich | Genehmigungs-fähigkeit | HH-Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NRW - 1/4 allg. Rücklage | HH-Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NRW - 1/20 allg. Rücklage |
|------|---------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 2009 | 1. Eigenkapital (EÖB)     |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.964.694,05 €                |                 | -81.680,85 €                                              | 9.883.013,20 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 3.805.381,00 €                | -515.814,37 €   | -515.814,37 €                                             | 3.289.566,63 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>13.770.075,05 €</b>        |                 | <b>-597.495,22 €</b>                                      | <b>13.172.579,83 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2017 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.859.457,50 €                |                 | 1.585,43 €                                                | 9.861.042,93 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 1.326.106,95 €                | 1.042.556,91 €  | 1.042.556,91 €                                            | 2.368.663,86 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>11.185.564,45 €</b>        |                 | <b>1.044.142,34 €</b>                                     | <b>12.229.706,79 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2018 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.861.042,93 €                |                 | 5.000,00 €                                                | 9.866.042,93 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 2.368.663,86 €                | 1.517.270,25 €  | 1.517.270,25 €                                            | 3.885.934,11 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>12.229.706,79 €</b>        |                 | <b>1.522.270,25 €</b>                                     | <b>13.751.977,04 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2019 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.866.042,93 €                |                 | 23.121,16 €                                               | 9.889.164,09 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 3.885.934,11 €                | 724.123,29 €    | 724.123,29 €                                              | 4.610.057,40 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>13.751.977,04 €</b>        |                 | <b>747.244,45 €</b>                                       | <b>14.499.221,49 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2020 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.889.164,09 €                |                 | -81.032,33 €                                              | 9.808.131,76 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 4.610.057,40 €                | 224.031,70 €    | 224.031,70 €                                              | 4.834.089,10 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>14.499.221,49 €</b>        |                 | <b>142.999,37 €</b>                                       | <b>14.642.220,86 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2021 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.808.131,76 €                |                 | -95.706,67 €                                              | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 4.834.089,10 €                | 1.079.611,86 €  | 1.079.611,86 €                                            | 5.913.700,96 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>14.642.220,86 €</b>        |                 | <b>983.905,19 €</b>                                       | <b>15.626.126,05 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2022 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 5.913.700,96 €                | -1.012.890,00 € | -1.012.890,00 €                                           | 4.900.810,96 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>15.626.126,05 €</b>        |                 | <b>-1.012.890,00 €</b>                                    | <b>14.613.236,05 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2023 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 4.900.810,96 €                | -1.896.540,00 € | -1.896.540,00 €                                           | 3.004.270,96 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>14.613.236,05 €</b>        |                 | <b>-1.896.540,00 €</b>                                    | <b>12.716.696,05 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2024 | 1. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 3.004.270,96 €                | -1.393.560,00 € | -1.393.560,00 €                                           | 1.610.710,96 €               |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>12.716.696,05 €</b>        |                 | <b>-1.393.560,00 €</b>                                    | <b>11.323.136,05 €</b>       |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2025 | 2. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 |                                                           | 9.712.425,09 €               | ja                           | ja                     |                                                       |                                                        |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 1.610.710,96 €                | -1.369.180,00 € | -1.369.180,00 €                                           | 241.530,96 €                 |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>11.323.136,05 €</b>        |                 | <b>-1.369.180,00 €</b>                                    | <b>9.953.956,05 €</b>        |                              |                        |                                                       |                                                        |
| 2026 | 3. Eigenkapital           |                               |                 |                                                           |                              |                              |                        |                                                       |                                                        |
|      | 1.1 Allg. Rücklage        | 9.712.425,09 €                |                 | -948.369,04 €                                             | 8.764.056,05 €               | nein                         |                        | 2.428.106,27 €                                        | 485.621,25 €                                           |
|      | 1.2 Ausgleichsrücklage    | 241.530,96 €                  | -1.189.900,00 € | -241.530,96 €                                             | 0,00 €                       |                              |                        | nein                                                  | ja                                                     |
|      | <b>Summe Eigenkapital</b> | <b>9.953.956,05 €</b>         |                 | <b>-1.189.900,00 €</b>                                    | <b>8.764.056,05 €</b>        |                              |                        |                                                       |                                                        |

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: |                |              | Voraussichtlich fällige Auszahlungen |              |            |            |                  |
|-----------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------------------------------|--------------|------------|------------|------------------|
|                                                           | Vorjahre<br>T€ | 2023<br>T€   | 2023<br>T€                           | 2024<br>T€   | 2025<br>T€ | 2026<br>T€ | Folgejahre<br>T€ |
| 1                                                         | 2              | 3            | 4                                    | 5            | 6          | 7          | 8                |
| <b>FB II, Produkt 02.126.01 "Brandschutz"</b>             |                |              |                                      |              |            |            |                  |
| Feuerwehrfahrzeuge, Gerätewagen Logistik                  | 270            | 300          | 270                                  | 300          |            |            |                  |
| Feuerwehrdrehleiter                                       |                |              |                                      |              |            |            |                  |
| <b>FB III / FB V, Produkt 03.211.01, "Grundschulen"</b>   |                |              |                                      |              |            |            |                  |
| Sanierung/Neubau der Overbergschule Recke                 |                | 4.000        |                                      | 4.000        |            |            |                  |
| <b>Summe:</b>                                             | <b>270</b>     | <b>4.300</b> | <b>270</b>                           | <b>4.300</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>         |

|                                                                                                                                         |  |                   |                   |                   |                   |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| <b><u>Nachrichtlich:</u></b><br>im Finanzplan vorgesehene<br>Kreditaufnahmen<br>(Investitions- u. Liquiditätskredite, ohne Umschuldung) |  | <b>2023</b><br>T€ | <b>2024</b><br>T€ | <b>2025</b><br>T€ | <b>2026</b><br>T€ | <b>Folgejahre</b><br>T€ |
|                                                                                                                                         |  | 10.600            | 15.160            | 8.240             | 9.770             |                         |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art                                                                                        | Stand<br>am Ende<br>des<br>Vorvorjahres | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des<br>Haushaltsjahres<br>(voraussichtl. IST) | Voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des<br>Haushaltsjahres |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                                            | 31.12.2021                              | 01.01.2023                                                                            | 31.12.2023                                                    |
|                                                                                            | TEUR                                    | TEUR                                                                                  | TEUR                                                          |
|                                                                                            | 1                                       | 2                                                                                     | 3                                                             |
| <b>1. Anleihen</b>                                                                         | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                                              | <b>0</b>                                                      |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 | <b>21.174</b>                           | <b>24.616</b>                                                                         | <b>31.382</b>                                                 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                            | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                      | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                     | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                               |                                         |                                                                                       |                                                               |
| 2.4.1 vom Bund                                                                             | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.4.2 vom Land                                                                             | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)                                                                   | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.4.4 von Zweckverbänden                                                                   | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich                                                   | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.4.6 von sonst. öffentl. Sonderrechnungen                                                 | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                                                               |                                         |                                                                                       |                                                               |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten                                                      | 21.174                                  | 24.616                                                                                | 31.382                                                        |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern                                                             | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | <b>1.000</b>                            | <b>0</b>                                                                              | <b>2.600</b>                                                  |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich                                                               | 0                                       | 0                                                                                     | 0                                                             |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt                                                               | 1.000                                   | 0                                                                                     | 2.600                                                         |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | <b>326</b>                              | <b>299</b>                                                                            | <b>272</b>                                                    |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                 | <b>263</b>                              | <b>263</b>                                                                            | <b>263</b>                                                    |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                         | <b>232</b>                              | <b>232</b>                                                                            | <b>232</b>                                                    |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                       | <b>206</b>                              | <b>206</b>                                                                            | <b>206</b>                                                    |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                            | <b>4.740</b>                            | <b>4.740</b>                                                                          | <b>4.740</b>                                                  |
| <b>9. Verbindlichkeiten gesamt</b>                                                         | <b>27.941</b>                           | <b>30.356</b>                                                                         | <b>39.695</b>                                                 |

nachrichtlich:

Kreditmarktschulden der Recker Anlagen- u. Verpachtungs-GmbH

859

733

606

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden - Kreditmarktdarlehen

| Lfd. Nr. | Darlehnsgeber                                                | Darlehnszweck                      | Ursprüngliche Höhe d. Schulden | Schulden am 01.01.2023<br><i>(tatsächl. IST)</i> | Zinsen 2023 |            | Tilgung 2023 |            | Voraussichtl. Stand am 31.12.2023 |
|----------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|------------|--------------|------------|-----------------------------------|
|          |                                                              |                                    | Euro                           | Euro                                             | v.H.        | Euro       | v.H.         | Euro       | Euro                              |
|          | <b>Kreditmarktschulden:</b>                                  |                                    |                                |                                                  |             |            |              |            |                                   |
| 1        | NRW.Bank                                                     | Umschuldung                        | 1.441.843,10                   | 210.290,03                                       | 5,59        | 10.102,05  | 2,00         | 79.785,83  | 130.504,20                        |
| 2        | NRW.Bank                                                     |                                    | 511.291,88                     | 139.870,29                                       | 5,25        | 6.803,61   | 1,50         | 27.708,59  | 112.161,70                        |
| 3        | NRW.Bank                                                     |                                    | 2.020.000,00                   | 1.084.904,30                                     | 4,84        | 51.074,93  | 1,50         | 76.892,07  | 1.008.012,23                      |
| 4        | NRW.Bank                                                     | Investitionskredit                 | 1.000.000,00                   | 818.976,18                                       | 1,46        | 11.796,56  | 2,66         | 29.403,44  | 789.572,74                        |
| 5        | NRW.Bank                                                     | Beteiligungsfinanzierung SWTE      | 1.616.612,00                   | 1.616.612,00                                     | 2,37        | 38.313,72  | ab 2026      | 0,00       | 1.616.612,00                      |
| 6        | NRW.Bank                                                     | Investitionskredit                 | 4.300.000,00                   | 4.278.500,00                                     | 2,79        | 118.470,38 | jährl.       | 86.000,00  | 4.192.500,00                      |
| 7        | NRW.Bank                                                     | "Gute Schule 2020" - 1. u. 2. Rate | 394.064,00                     | 326.594,00                                       | -           | 0,00       | jährl.       | 20.760,00  | 305.834,00                        |
| 8        | NRW.Bank                                                     | "Gute Schule 2020" - 3. Rate       | 197.032,00                     | 171.032,00                                       | -           | 0,00       | jährl.       | 10.400,00  | 160.632,00                        |
| 9        | NRW.Bank                                                     | "Gute Schule 2020" - 4. Rate       | 197.032,00                     | 181.432,00                                       | -           | 0,00       | jährl.       | 10.400,00  | 171.032,00                        |
| 10       | Aareal Bank AG                                               |                                    | 1.000.000,00                   | 498.487,01                                       | 4,61        | 22.303,97  | 1,57         | 39.496,03  | 458.990,98                        |
| 11       | Kreissparkasse Steinfurt                                     | Umschuldung                        | 4.435.367,62                   | 3.350.154,45                                     | 4,49        | 148.518,42 | 2,72         | 171.481,58 | 3.178.672,87                      |
| 12       | Helaba/KSK Steinfurt                                         | Investitionskredit u. FW           | 2.000.000,00                   | 1.707.875,59                                     | 1,83        | 30.953,27  | 2,53         | 56.346,73  | 1.651.528,86                      |
| 13       | Helaba/KSK Steinfurt                                         | Investitionskredit                 | 2.500.000,00                   | 2.342.380,42                                     | 0,45        | 10.406,95  | 3,14         | 79.343,05  | 2.263.037,37                      |
| 14       | Helaba/KSK Steinfurt                                         | Umfinanzierung SWTE Darlehen       | 1.616.611,50                   | 1.616.611,50                                     | 0,69        | 11.154,60  | ab 2026      | 0,00       | 1.616.611,50                      |
| 15       | Helaba/KSK Steinfurt *)                                      | Zinssicherung "Scheibe 2021"       | 1.863.000,00                   | 1.753.500,00                                     | 2,48        | 34.349,90  | jährl.       | 73.000,00  | 1.680.500,00                      |
| 16       | Dt.Gen.Hypothekenbank                                        | Umschuldung                        | 358.402,06                     | 102.046,74                                       | 5,09        | 4.805,01   | 2,00         | 20.605,71  | 81.441,03                         |
| 17       | KfW Bankengruppe                                             | IKK (218) Sanierung Hallenbad      | 1.840.030,00                   | 1.840.030,00                                     | 0,04        | 736,00     | ab 2026      | 0,00       | 1.840.030,00                      |
| 18       | KfW Bankengruppe                                             | IKK (218) Sanierung Bauhof         | 83.000,00                      | 83.000,00                                        | 0,11        | 91,32      | ab 2026      | 0,00       | 83.000,00                         |
| 19       | KfW Bankengruppe                                             | IKK (208) Flüchtlingseinrichtungen | 250.000,00                     | 250.000,00                                       | 0,60        | 1.500,00   | ab 2025      | 0,00       | 250.000,00                        |
| 20       | KfW Bankengruppe                                             | Abwassertechn. Maßnahme            | 58.000,00                      | 25.520,00                                        | 4,65        | 1.132,75   | jährl.       | 2.320,00   | 23.200,00                         |
| 21       | KfW Bankengruppe                                             | Rahmenkredit                       | 850.000,00                     | 425.000,00                                       | 3,75        | 15.618,75  | jährl.       | 34.000,00  | 391.000,00                        |
| 22       | KfW Bankengruppe                                             | Rahmenkredit                       | 200.000,00                     | 128.000,00                                       | 4,40        | 5.544,00   | jährl.       | 8.000,00   | 120.000,00                        |
| 23       | KfW Bankengruppe                                             | Investitionskredit                 | 800.000,00                     | 111.087,00                                       | 0,83        | 645,35     | jährl.       | 88.892,00  | 22.195,00                         |
| 24       | KfW Bankengruppe                                             | Investitionskredit                 | 2.000.000,00                   | 892.835,00                                       | 1,21        | 10.155,08  | jährl.       | 142.860,00 | 749.975,00                        |
| 25       | KfW Bankengruppe                                             | Investitionskredit                 | 520.000,00                     | 362.611,00                                       | 0,38        | 1.327,99   | jährl.       | 27.372,00  | 335.239,00                        |
| 26       | KfW Bankengruppe                                             | Beteiligungsfinanzierung SWTE      | 870.000,00                     | 299.052,00                                       | 0,33        | 852,30     | jährl.       | 108.752,00 | 190.300,00                        |
| 27       | Investitionsdarlehen - Annuitätendarlehen lt. Plan 2023      |                                    | 8.000.000,00                   | 0,00                                             | 3,75 ?      | 149.625,00 | jährl.       | 80.375,00  | 7.919.625,00                      |
| 28       | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung lt. Plan 2023 |                                    | 2.600.000,00                   | 0,00                                             | 3,00 ?      | 78.000,00  |              | 0,00       | 2.600.000,00                      |

|                  |                      |                      |  |                   |  |                     |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| <b>Zusammen:</b> | <b>43.522.286,16</b> | <b>24.616.401,51</b> |  | <b>764.281,91</b> |  | <b>1.274.194,03</b> | <b>33.942.207,48</b> |
|------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden - Schuldendiensthilfen

| Lfd. Nr. | Empfänger               | Darlehnszweck                    | Ursprüngliche Höhe d. Schulden | Schulden am 01.01.2023 (tatsächl. IST) | Zinsen 2023 |                  | Tilgung 2023 |                  | Voraussichtl. Stand am 31.12.2023 |
|----------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------|------------------|--------------|------------------|-----------------------------------|
|          |                         |                                  | Euro                           | Euro                                   | v.H.        | Euro             | v.H.         | Euro             | Euro                              |
| 1        | Generalvikariat Münster | 2. Erweiterung Fürstenbergschule | 825.000,00                     | 298.838,00                             | 3,95        | 11.267,45        | jährl.       | 27.172,00        | 271.666,00                        |
|          |                         |                                  | <b>825.000,00</b>              | <b>298.838,00</b>                      |             | <b>11.267,45</b> |              | <b>27.172,00</b> | <b>271.666,00</b>                 |

**NKF-Kennzahlenset NRW**  
Wertgrößen zur Ermittlung der Kennzahlen

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| Gemeinde (GV):        | <b>Gemeinde Recke 566072</b> |
| Körperschafts-Status: | Kreisangehörige Gemeinde     |

|                                                                             | (IST)                | (IST)      | Vorjahr (Plan)      | HHJ               | 1. Planjahr | 2. Planjahr | 3. Planjahr |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| Haushaltsjahr                                                               | 2020                 | 2021       | 2022                | 2023              | 2024        | 2025        | 2026        |
| <b>Daten aus dem Ergebnisplan/ der Ergebnisrechnung</b>                     |                      |            |                     |                   |             |             |             |
| Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben (Umlageverbände: Allg. Umlagen)       | 10.444.325           | 11.683.919 | 10.912.000          | <b>11.846.000</b> | 12.711.000  | 13.249.000  | 13.665.000  |
| Erträge aus Zuwendungen                                                     | 6.588.029            | 6.964.074  | 6.896.310           | <b>7.460.980</b>  | 7.435.860   | 7.408.670   | 7.707.310   |
| Ordentliche Erträge                                                         | 22.544.092           | 23.471.913 | 23.397.310          | <b>25.502.820</b> | 26.301.730  | 26.534.960  | 27.437.290  |
| Personalaufwendungen                                                        | 3.700.334            | 3.739.305  | 4.275.110           | <b>4.648.140</b>  | 4.676.200   | 4.699.320   | 4.792.190   |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                 | 4.344.810            | 3.962.433  | 4.793.200           | <b>5.883.600</b>  | 5.360.440   | 5.221.380   | 5.339.420   |
| Bilanzielle Abschreibungen                                                  | 2.141.460            | 2.207.845  | 2.387.790           | <b>2.615.430</b>  | 2.706.890   | 2.563.840   | 2.559.010   |
| Transferaufwendungen                                                        | 8.408.540            | 9.437.078  | 9.520.990           | <b>10.194.470</b> | 10.376.730  | 10.861.540  | 11.264.040  |
| Ordentliche Aufwendungen                                                    | 21.795.209           | 22.526.514 | 24.548.260          | <b>27.294.640</b> | 27.238.930  | 27.301.030  | 27.833.210  |
| Aufwendungen für Zinsen und sonstige                                        |                      |            |                     |                   |             |             |             |
| Finanzaufwendungen                                                          | 833.081              | 514.895    | 506.000             | <b>773.000</b>    | 1.074.000   | 1.223.000   | 1.128.000   |
| Finanzergebnis                                                              | -599.328             | 14.281     | -163.940            | <b>-473.120</b>   | -724.760    | -871.510    | -793.980    |
| Außerordentliches Ergebnis                                                  | 74.476               | 119.933    | 302.000             | <b>368.400</b>    | 268.400     | 268.400     |             |
| <b>Finanzrechnung</b>                                                       |                      |            |                     |                   |             |             |             |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit                                         | 700.170              | 1.338.547  | -553.680            | <b>-2.405.300</b> | -1.827.010  | -1.316.710  | -1.153.440  |
| <b>Bilanzdaten</b>                                                          |                      |            |                     |                   |             |             |             |
| Status der Bilanz                                                           | Vom Rat festgestellt | Entwurf    | Vom BM/LR bestätigt | Entwurf           | Entwurf     | Entwurf     | Entwurf     |
| Infrastrukturvermögen                                                       | 32.801.426           | 32.927.264 |                     |                   |             |             |             |
| Anlagevermögen                                                              | 75.919.887           | 79.126.038 |                     |                   |             |             |             |
| Liquide Mittel                                                              | 1.710.330            | 2.141.402  |                     |                   |             |             |             |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                               | 0                    | 0          | 0                   | 0                 | 0           | 0           | 0           |
| Allgemeine Rücklage                                                         | 9.808.132            | 9.712.425  | 9.712.425           | <b>9.712.425</b>  | 9.712.425   | 9.712.425   | 8.764.056   |
| Ausgleichsrücklage                                                          | 4.610.057            | 4.834.089  | 5.913.701           | <b>4.900.811</b>  | 3.004.271   | 1.610.711   | 241.531     |
| Eigenkapital gesamt                                                         | 14.642.221           | 15.626.126 | 14.613.236          | <b>12.716.696</b> | 11.323.136  | 9.953.956   | 8.764.056   |
| Sonderposten für Zuwendungen                                                | 22.565.258           | 23.960.478 |                     |                   |             |             |             |
| Sonderposten für Beiträge                                                   | 12.525.842           | 12.646.990 |                     |                   |             |             |             |
| Pensionsrückstellungen                                                      | 7.639.922            | 7.747.101  |                     |                   |             |             |             |
| Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                   | 0                    | 0          |                     |                   |             |             |             |
| Fremdkapital gesamt                                                         | 36.432.207           | 38.362.670 |                     |                   |             |             |             |
| Bilanzsumme                                                                 | 86.754.166           | 91.579.633 |                     |                   |             |             |             |
| <b>Sonstige Daten</b>                                                       |                      |            |                     |                   |             |             |             |
| Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagespiegel)                    | 4.691.979            | 6.000.478  |                     |                   |             |             |             |
| Anlagevermögen: Zuschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagespiegel)             | 0                    | 0          |                     |                   |             |             |             |
| Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagespiegel)                    | 1.158.943            | 845.763    |                     |                   |             |             |             |
| Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagespiegel)             | 2.095.357            | 2.144.450  |                     |                   |             |             |             |
| Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitenspiegel) | 5.484.710            | 6.568.394  |                     |                   |             |             |             |
| Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)    | 16.007.389           | 16.639.923 |                     |                   |             |             |             |
| Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel)              | 535.591              | 900.323    |                     |                   |             |             |             |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Summenbildung)                  | 1.718.560            | 1.836.324  | 2.620.280           | <b>2.884.750</b>  | 2.713.100   | 2.699.100   | 2.586.640   |
| Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit)    | 235.904              | 274.470    | 257.000             | <b>259.000</b>    | 264.000     | 272.000     | 277.000     |

|                        |         |           |            |                   |            |            |            |
|------------------------|---------|-----------|------------|-------------------|------------|------------|------------|
| <b>Jahresergebnis:</b> | 224.032 | 1.079.612 | -1.012.890 | <b>-1.896.540</b> | -1.393.560 | -1.369.180 | -1.189.900 |
|------------------------|---------|-----------|------------|-------------------|------------|------------|------------|

**NKF-Kennzahlenset NRW**

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| Gemeinde (GV):        | <b>Gemeinde Recke 566072</b> |
| Körperschafts-Status: | Kreisangehörige Gemeinde     |

|                                           | HHJ     |           |            |            | 1. Planjahr | 2. Planjahr | 3. Planjahr |
|-------------------------------------------|---------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahl                                  | 2020    | 2021      | 2022       | 2023       | 2024        | 2025        | 2026        |
| Aufwandsdeckungsgrad                      | 103,4%  | 104,2%    | 95,3%      | 93,4%      | 96,6%       | 97,2%       | 98,6%       |
| Eigenkapitalquote 1                       | 16,9%   | 17,1%     | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Eigenkapitalquote 2                       | 57,3%   | 57,0%     | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Fehlbetragsquote                          | -1,6%   | -7,4%     | 6,5%       | 13,0%      | 11,0%       | 12,1%       | 13,2%       |
| Infrastrukturquote                        | 37,8%   | 36,0%     | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Abschreibungsintensität                   | 9,8%    | 9,8%      | 9,7%       | 9,6%       | 9,9%        | 9,4%        | 9,2%        |
| Drittfinanzierungsquote                   | 80,3%   | 83,2%     | 109,7%     | 110,3%     | 100,2%      | 105,3%      | 101,1%      |
| Investitionsquote                         | 144,2%  | 200,7%    | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Anlagendeckungsgrad 2                     | 96,7%   | 96,8%     | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Dynamischer Verschuldungsgrad             | 48,8    | 26,4      | k.A.       | k.A.       | k.A.        | k.A.        | k.A.        |
| Liquidität 2. Grades                      | 40,9%   | 46,3%     | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote        | 6,3%    | 7,2%      | n.b.       | n.b.       | n.b.        | n.b.        | n.b.        |
| Zinslastquote                             | 3,8%    | 2,3%      | 2,1%       | 2,8%       | 3,9%        | 4,5%        | 4,1%        |
| Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote | 45,8%   | 49,2%     | 46,0%      | 45,9%      | 47,8%       | 49,4%       | 49,3%       |
| Zuwendungsquote                           | 29,2%   | 29,7%     | 29,5%      | 29,3%      | 28,3%       | 27,9%       | 28,1%       |
| Personalintensität                        | 17,0%   | 16,6%     | 17,4%      | 17,0%      | 17,2%       | 17,2%       | 17,2%       |
| Sach- und Dienstleistungsintensität       | 19,9%   | 17,6%     | 19,5%      | 21,6%      | 19,7%       | 19,1%       | 19,2%       |
| Transferaufwandsquote                     | 38,6%   | 41,9%     | 38,8%      | 37,3%      | 38,1%       | 39,8%       | 40,5%       |
| Jahresergebnis:                           | 224.032 | 1.079.612 | -1.012.890 | -1.896.540 | -1.393.560  | -1.369.180  | -1.189.900  |

## Nutzungsdauertabelle der Gemeinde Recke (§ 36 Abs. 4 KomHVO NRW)

| Nr.      | Vermögensgegenstand                                                                                                                    | ND nach<br>Rahmentabelle<br>in Jahren | festgelegte ND<br>in Jahren |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| <b>1</b> | <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                                                                                    |                                       |                             |
| 1.01     | Abwasserhebe- und -Reinigungsanlagen (baulicher Teil)                                                                                  | 30 - 40                               | 30 G                        |
| 1.02     | Abwasserkanäle                                                                                                                         | 50 - 80                               | 50 G                        |
|          | <i>Kanalfreigefälle</i>                                                                                                                |                                       | 50 G                        |
|          | <i>Druckentwässerungssystem</i>                                                                                                        |                                       | 50 G                        |
|          | <i>Liner</i>                                                                                                                           |                                       | 40                          |
| 1.03     | Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)                                                                                | 30 - 50                               | 30 G                        |
|          | <i>Kläranlage (Gebäude)</i>                                                                                                            |                                       | 80 G                        |
| 1.04     | Baracken, Behelfsbauten                                                                                                                | 20 - 40                               |                             |
|          | <i>Buswartehallen in massiver Bauweise, Betonkonstruktionen</i>                                                                        |                                       | 40                          |
|          | <i>Buswartehallen in sonstiger Bauweise, Holzkonstruktionen, Stahl-/Glaskonstruktionen,</i><br><i>Stahl-/ Stahlblechkonstruktionen</i> |                                       | 20                          |
|          | <i>Bau- und Bodendenkmäler</i>                                                                                                         |                                       | 80                          |
| 1.05     | Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)                                                                                | 30 - 50                               | 30 G                        |
|          | <i>Regenrückhaltebecken, -klärbecken</i>                                                                                               |                                       | 50 G                        |
| 1.06     | Feuerwehrgeräthäuser (massiv)                                                                                                          | 40 - 80                               | 80                          |
| 1.07     | Feuerwehrgeräthäuser (sonstige Bauweise)                                                                                               | 20 - 40                               | 40                          |
| 1.08     | Freibäder (bauliche Anlagen)                                                                                                           | 30 - 50                               | 50                          |
| 1.09     | Garagen (massiv)                                                                                                                       | 40 - 60                               | 60                          |
|          | <i>Betonfertiggaragen</i>                                                                                                              |                                       | 60                          |
| 1.10     | Garagen (sonstige Bauweise)                                                                                                            | 20 - 40                               | 40                          |
| 1.11     | Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime                                                                       | 40 - 80                               | 80                          |
| 1.12     | Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)                                                                                  | 50 - 80                               | 80                          |
| 1.13     | Hallen (massiv)                                                                                                                        | 40 - 60                               | 50                          |
| 1.14     | Hallen (sonstige Bauweise)                                                                                                             | 20 - 40                               | 40                          |
| 1.15     | Hallenbäder                                                                                                                            | 40 - 70                               | 70                          |
| 1.16     | Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-                                                                                      | 40 - 80                               | ./.                         |
| 1.17     | Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche                                                                                      | 70 - 100                              | ./.                         |
| 1.18     | Industriegebäude, Werstätten (mit und ohne Sozialtrakt)                                                                                | 40 - 60                               | 60                          |
| 1.19     | Kapellen, Kirchen                                                                                                                      | 60 - 80                               | ./.                         |
| 1.20     | Kindergärten, Kindertagesstätten                                                                                                       | 40 - 80                               | 80                          |
| 1.21     | Krankenhäuser                                                                                                                          | 40 - 60                               | ./.                         |
| 1.22     | Krematorien                                                                                                                            | 50 - 60                               | ./.                         |
| 1.23     | Lager (massiv)                                                                                                                         | 40 - 60                               | 60                          |
| 1.24     | Lager (sonstige Bauweise)                                                                                                              | 20 - 40                               | 40                          |
| 1.25     | Leichenhallen, Trauerhallen                                                                                                            | 60 - 80                               | ./.                         |
| 1.26     | Parkhäuser, Tiefgaragen                                                                                                                | 30 - 50                               | ./.                         |
| 1.27     | Pumpenhäuser                                                                                                                           | 20 - 50                               | 50 G                        |
| 1.28     | Rettungswachen (massiv)                                                                                                                | 40 - 80                               | ./.                         |
| 1.29     | Rettungswachen (sonstige Bauweise)                                                                                                     | 20 - 40                               | ./.                         |
| 1.30     | Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)                                                                                                    | 40 - 50                               | ./.                         |
| 1.31     | Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)                                                                                                   | 20 - 30                               | ./.                         |
| 1.32     | Schulgebäude (massiv)                                                                                                                  | 40 - 80                               | 80                          |
| 1.33     | Schulgebäude (sonstige Bauweise)                                                                                                       | 20 - 40                               | 40                          |
| 1.34     | Silobauten (Beton)                                                                                                                     | 28 - 33                               | ./.                         |
| 1.35     | Silobauten (Kunststoff oder Stahl)                                                                                                     | 17 - 25                               | ./.                         |
| 1.36     | Sportanlagen (nur Sozialgebäude u. a. Funktionsgebäude) Sportzentrum                                                                   | 40 - 60                               | 60                          |
| 1.37     | Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle                                                                                                | 50 - 80                               | 50                          |
| 1.38     | Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser                                                                                 | 20 - 50                               | ./.                         |
| 1.39     | Tunnel                                                                                                                                 | 70 - 80                               | ./.                         |
| 1.40     | Verwaltungsgebäude (massiv)                                                                                                            | 40 - 80                               | 80                          |
| 1.41     | Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)                                                                                                 | 20 - 40                               | ./.                         |
| 1.42     | Wassertürme                                                                                                                            | 40 - 50                               | ./.                         |
| 1.43     | Wohncontainer                                                                                                                          | 10 - 20                               | ./.                         |
| 1.44     | Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)                                                                                                   | 50 - 80                               | 80                          |
| <b>2</b> | <b>Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)</b>                                                                                |                                       |                             |
| 2.01     | Betonmauer, Ziegelmauer                                                                                                                | 20 - 40                               | 40                          |

| Nr.      | Vermögensgegenstand                                                               | ND nach Rahmentabelle in Jahren | festgelegte ND in Jahren |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 2.02     | Brücken (Holzkonstruktion)                                                        | 20 - 40                         | 40                       |
| 2.03     | Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)                 | 50 - 100                        | 80                       |
|          | Brücken Stahlbeton                                                                |                                 | 100                      |
| 2.04     | Gewässerausbau naturnah, offene Gräben                                            | 20 - 50                         | 50                       |
|          | Wasserflächen (Biotope)                                                           |                                 | 20                       |
|          | Drainagen                                                                         |                                 |                          |
|          | aus Beton oder Mauerwerk                                                          | 33                              |                          |
|          | aus Ton oder Kunststoff                                                           | 13                              |                          |
| 2.05     | Kompostdeponie, -plätze                                                           | 10 - 25                         | ./.                      |
| 2.06     | Löschwasserteiche                                                                 | 20 - 40                         | ./.                      |
| 2.07     | Straßen- und Stadtmobiliar                                                        | 10 - 30                         |                          |
|          | Wasserspiel                                                                       |                                 | 25                       |
| 2.08     | Spielplätze, Bolzplätze, Ausweich (ohne Din.-Normaufbau)                          | 10 - 15                         | 15                       |
| 2.08.1   | Ballfangzaun                                                                      |                                 | 12                       |
|          | Sonnensegel (Sonnenschutz)                                                        |                                 | 6                        |
| 2.09     | Sportplätze (Rasen- und Hartplätze) inkl. Sportanlagen (Laufbahn, etc.)           | 20 - 25                         | 25                       |
| 2.09.1   | Sportplätze (Kunstrasenplätze, Kunststoffspielfelder)                             | 20 - 25                         | 20                       |
| 2.10     | Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen               | 25 - 50                         | vorher 30 - 60           |
|          | Außenbereichsstraßen (Asphalt)                                                    |                                 | 50                       |
|          | Wirtschaftswege im Außenbereich                                                   |                                 | 40                       |
|          | Innenbereichsstraßen (Asphalt) inkl. Geh- und Radwege                             |                                 | 50 (60 alt)              |
|          | Innenbereichsstraßen (Pflaster) inkl. Geh- und Radwege                            |                                 | 50 (60 alt)              |
| 2.11     | Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)                                   | 10 - 30                         | 30                       |
|          | Asphaltstraßen einfacher Bauart                                                   |                                 | 30                       |
|          | Wassergebundene Straßen (Schotter)                                                |                                 | 20                       |
| 2.11.1   | Grünanlagen                                                                       | 15                              |                          |
| 2.12     | Ruhebänke                                                                         |                                 |                          |
|          | aus Holz                                                                          |                                 | 10                       |
|          | aus Beton (Sitzblöcke)                                                            |                                 | 40                       |
|          | Bank-Tisch-Kombination                                                            |                                 | 10                       |
| 2.13     | Schaukästen, Infotafeln                                                           | 3                               | 3                        |
| <b>3</b> | <b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>                                       |                                 |                          |
| 3.01     | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)                  | 10 - 33                         | 12,5 G                   |
|          | elektrotechnische Anlagen                                                         |                                 | 12,5 G                   |
| 3.02     | Alarmgeber, Alarmanlagen                                                          | 5 - 15                          | 15                       |
|          | Abgaswarnanlage                                                                   |                                 | 15                       |
| 3.03     | Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen                              | 10 - 25                         | 15                       |
| 3.04     | Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen                             | 15 - 33                         | ./.                      |
| 3.05     | Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer                                   | 10 - 20                         | 20                       |
| 3.06     | Beleuchtungsanlagen (Straßenbeleuchtung)                                          | 20 - 30                         | 30                       |
| 3.07     | Beschallungsanlagen                                                               | 5 - 15                          | 15                       |
| 3.08     | Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)                                 | 10 - 20                         | ./.                      |
| 3.09     | Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen             | 10 - 20                         | ./.                      |
| 3.10     | Druckluftanlagen, Kompressoren                                                    | 5 - 15                          | 12,5 G                   |
| 3.11     | Druckrohrleitungen                                                                | 20 - 40                         | 50 G                     |
| 3.12     | Gasleitungen                                                                      | 40 - 45                         | ./.                      |
| 3.13     | Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage         | 10 - 15                         | 15                       |
| 3.14     | Heizkanäle                                                                        | 40 - 50                         | 50                       |
| 3.15     | Kabelnetze (auch Rohre, Schächte), Glasfaserkabel                                 | 20 - 25                         | 20                       |
| 3.16     | Leitstellentechnik                                                                | 5 - 15                          | 15                       |
| 3.17     | Mess- und Prüfgeräte (Bauhof, Feuerwehr, Kläranlage)                              | 8 - 12                          | 12                       |
| 3.18     | Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter (Bauhof), Hydranten | 15 - 20                         | 20                       |
| 3.19     | Ozonmessstation, Umweltmessstation                                                | 8 - 12                          | ./.                      |
| 3.20     | Photovoltaikanlagen                                                               | 20 - 25                         | 20                       |
| 3.21     | Seitenradarmesssystem                                                             |                                 | 5                        |
| 3.22     | Solaranlagen (Buswartehallen)                                                     | 10 - 15                         | 15                       |
| 3.23     | Stromverteilungsanlagen                                                           | 10 - 15                         | 15                       |
| 3.24     | Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten              | 10 - 15                         | 15                       |
| 3.25     | Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)                                              | 10 - 15                         | ./.                      |

| Nr.      | Vermögensgegenstand                                                 | ND nach<br>Rahmentabelle<br>in Jahren | festgelegte ND<br>in Jahren |
|----------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| 3.26     | Videoanlagen, Überwachungsanlagen                                   | 5 - 15                                | ./.                         |
| 3.27     | Waschanlage, Waschstraße                                            | 5 - 15                                | ./.                         |
| 3.28     | Wasseraufbereitungsanlage, -enthärtungsanlagen, -reinigungsanlagen  | 10 - 15                               | 15                          |
| 3.29     | Windkraftanlagen                                                    | 15 - 20                               | ./.                         |
| <b>4</b> | <b>Maschinen und Geräte</b>                                         | <b>5 - 20</b>                         | <b>10</b>                   |
| 4.01     | Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät                               | 8 - 12                                | 10                          |
| 4.02     | Allgemein                                                           | 5 - 8                                 |                             |
|          | Akkumulatoren (Rückenakku)                                          | 10                                    | 10                          |
|          | Aufsatzwasserbehälter                                               |                                       | 5                           |
|          | Betonkleinmischer                                                   |                                       | 5                           |
|          | Saugmaschine                                                        |                                       | 8                           |
|          | Bohrhammer, Bohrmaschine, Elektroaufbruchhammer, etc.               |                                       | 8                           |
|          | Container                                                           |                                       | 10                          |
|          | Druckereimaschinen u.ä.                                             |                                       | 7                           |
|          | Flächensplitter                                                     |                                       | 5                           |
|          | mobile Beregnungsanlage                                             |                                       | 10                          |
|          | Poolroboter                                                         |                                       | 10                          |
| 4.03     | Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)          | 8 - 10                                |                             |
|          | Großspielgeräte (z.B. Rutschbahn Hallenbad)                         |                                       | 15                          |
|          | Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, Fussballtore, Kicker, usw. |                                       | 10                          |
| 4.04     | Zusatz-/ Anbaugeräte für Fahrzeuge                                  |                                       |                             |
|          | Aufsatzstreuer                                                      |                                       | 10                          |
|          | Schneepflug                                                         |                                       | 12                          |
|          | Vorbaukehrmaschine, Frontkehrbesen, Wildkrautbürstenvorbau          |                                       | 7                           |
|          | Frontmähergerät                                                     |                                       | 9                           |
| 4.05     | Maschinen und Geräte der Feuerwehr                                  |                                       |                             |
|          | Atemschutzüberwachungstafel                                         |                                       | 8                           |
|          | B-Haspel                                                            |                                       | 15                          |
|          | Chip-Mess-System                                                    |                                       | 8                           |
|          | Dichtkissen/Hebekissen                                              |                                       | 15                          |
|          | Gasmessgerät                                                        |                                       | 10                          |
|          | Gasspürgerät                                                        |                                       | 8                           |
|          | GMC-Prüfgerät                                                       |                                       | 8                           |
|          | Greifzug                                                            |                                       | 15                          |
|          | Heimtrainer                                                         |                                       | 5                           |
|          | Hochleistungslüfter                                                 |                                       | 15                          |
|          | Hohlstahlrohr                                                       |                                       | 15                          |
|          | Kehrmaschine                                                        |                                       | 15                          |
|          | Kombigerät                                                          |                                       | 8                           |
|          | Krankentransporthängematte                                          |                                       | 15                          |
|          | Kühlzelle                                                           |                                       | 8                           |
|          | Navigationsgeräte                                                   |                                       | 5                           |
|          | Markise                                                             |                                       | 10                          |
|          | Plasmascheidegerät                                                  |                                       | 15                          |
|          | Pressluftatmer                                                      |                                       | 10                          |
|          | Presslufthammer, Boddygard                                          |                                       | 20                          |
|          | Rettungsplattform                                                   |                                       | 15                          |
|          | Rettungszyylinder                                                   |                                       | 15                          |
|          | Schiebeleiter                                                       |                                       | 15                          |
|          | Schlauchhaspel                                                      |                                       | 15                          |
|          | Schneidegerät                                                       |                                       | 15                          |
|          | Schnelleinsatz                                                      |                                       | 8                           |
|          | Spreitzer                                                           |                                       | 15                          |
|          | Sprungpolster                                                       |                                       | 16                          |
|          | Stromaggregat                                                       |                                       | 15                          |
|          | Stromerzeuger                                                       |                                       | 15                          |
|          | Tauchpumpe                                                          |                                       | 20                          |
|          | Übungspumpe                                                         |                                       | 10                          |
|          | Wärmebildkamera                                                     |                                       | 10                          |

| Nr.      | Vermögensgegenstand                                                            | ND nach<br>Rahmentabelle<br>in Jahren | festgelegte ND<br>in Jahren |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|          | <i>Wäschetrockner (Industrie)</i>                                              |                                       | 10                          |
|          | <i>Waschmaschine (Industrie)</i>                                               |                                       | 10                          |
| <b>5</b> | <b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>                                          | <b>3 - 20</b>                         |                             |
| 5.01     | Büromaschinen, Flipcharts                                                      | 5 - 10                                | 10                          |
|          | <i>Abfallbehälter, Aktenvernichter</i>                                         |                                       | 10                          |
|          | <i>Aktenregalanlage (Archiv)</i>                                               |                                       | 20                          |
|          | <i>Bücher, Medien</i>                                                          |                                       | 5                           |
|          | <i>Flipcharts, Tageslichtprojektoren, Beamer, Präsentationsgeräte</i>          |                                       | 8                           |
|          | <i>Schreibmaschinen</i>                                                        |                                       | 9                           |
| 5.02     | Audio- und Videogeräte                                                         | 7 - 10                                |                             |
|          | <i>Fernseher, Videorecorder, Datensichtgeräte</i>                              |                                       | 10                          |
|          | <i>Kassettenrecorder, CD-Player, DVD-Player, Filmgeräte, Lautsprecher</i>      |                                       | 7                           |
| 5.02.1   | <i>Drahtlose Mikrofone</i>                                                     | 3                                     | 3                           |
| 5.03     | Digitalkameras, Kameras aller Art                                              | 7                                     | 7                           |
| 5.04     | Kopierer, Telefaxgeräte und Frankiermaschinen                                  | 5                                     | 5                           |
|          | <i>Zeiterfassungsgeräte</i>                                                    |                                       | 7                           |
|          | <i>Registrierungskasse</i>                                                     |                                       | 6                           |
| 5.05     | Telekommunikationsgeräte, Funkgeräte, Handys, Meldeempfänger                   | 5 - 8                                 | 8                           |
|          | <i>Smartphone</i>                                                              |                                       | 5                           |
|          | <i>Tablet/Surface etc.</i>                                                     |                                       | 3                           |
|          | <i>Ladekoffer für Tablets</i>                                                  |                                       | 5                           |
| 5.05.1   | Telefonanlage                                                                  |                                       | 10                          |
| 5.06     | Computer und Peripheriegeräte                                                  | 3 - 5                                 |                             |
|          | <i>Computer, Drucker, Scanner, Notebook, Bildschirm, Beamer</i>                |                                       | 5                           |
|          | <i>Dokumentenprüfgerät</i>                                                     |                                       | 12                          |
| 5.07     | Software                                                                       | 5 - 10                                |                             |
|          | <i>Konzessionen</i>                                                            |                                       | 10                          |
|          | <i>Software, Lizenzen, Windows Lizenzen, Einzelplatzlizenzen</i>               |                                       | 5                           |
| 5.08     | Netzserver                                                                     | 3 - 7                                 | 5                           |
| 5.09     | Werkstatteinrichtungen                                                         |                                       |                             |
|          | <i>Bauzaun, mobil</i>                                                          |                                       | 9                           |
|          | <i>Dienst- und Schutzkleidung</i>                                              |                                       | 8                           |
|          | <i>Druckluftmeißel</i>                                                         |                                       | 10                          |
|          | <i>Einscheibenreinigungsgerät / Bohnermaschine</i>                             |                                       | 8                           |
|          | <i>Elektroschrauber, Schlagschrauber</i>                                       |                                       | 3                           |
|          | <i>Freischneider</i>                                                           |                                       | 9                           |
|          | <i>Hobelmaschinen (stationär)</i>                                              |                                       | 15                          |
|          | <i>Hochdruckreiniger</i>                                                       |                                       | 8                           |
|          | <i>Hochentaster</i>                                                            |                                       | 8                           |
|          | <i>Holzhacker (Schredder)</i>                                                  |                                       | 8                           |
|          | <i>Holzhäckseler</i>                                                           |                                       | 8                           |
|          | <i>Hydraulik Testgeräte</i>                                                    |                                       | 18                          |
|          | <i>Hydraulisches Bohrgerät</i>                                                 |                                       | 3                           |
|          | <i>Kompressor</i>                                                              |                                       | 14                          |
|          | <i>Krananlage (Schwenkran, etc.)</i>                                           |                                       | 14                          |
|          | <i>Laubsauger, -bläser</i>                                                     |                                       | 5                           |
|          | <i>Leitern aller Art</i>                                                       |                                       | 18                          |
|          | <i>Mähroboter</i>                                                              |                                       | 6                           |
|          | <i>Motorsägen, mobile Sägen, Schleifmaschinen, Schneidemaschinen aller Art</i> |                                       | 8                           |
|          | <i>Rasenkantenschneider</i>                                                    |                                       | 5                           |
|          | <i>Rasenmäher, Mähgeräte aller Art</i>                                         |                                       | 9                           |
|          | <i>Reifenmontiergerät</i>                                                      |                                       | 4                           |
|          | <i>Rührfix für Straßenrisse</i>                                                |                                       | 5                           |
|          | <i>Rüttelplatten, Walzen</i>                                                   |                                       | 11                          |
|          | <i>Schachthebegerät</i>                                                        |                                       | 5                           |
|          | <i>Schweißgerät</i>                                                            |                                       | 13                          |
|          | <i>Spritzgerät</i>                                                             |                                       | 5                           |
|          | <i>Standbohrmaschine</i>                                                       |                                       | 16                          |
|          | <i>Staubsauger, Industriestaubsauger</i>                                       |                                       | 7                           |

| Nr.      | Vermögensgegenstand                                                                        | ND nach<br>Rahmentabelle<br>in Jahren | festgelegte ND<br>in Jahren |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|          | <i>Steinknacke</i>                                                                         |                                       | 4                           |
|          | <i>Tank-/Zapfanlage für Kleingeräte (mobil)</i>                                            |                                       | 14                          |
|          | <i>Trimmer</i>                                                                             |                                       | 8                           |
|          | <i>Unterdruck-Strahlmaschine</i>                                                           |                                       | 9                           |
|          | <i>Ventilatoren</i>                                                                        |                                       | 10                          |
|          | <i>Vermessungsgerät (elektronisch)</i>                                                     |                                       | 8                           |
|          | <i>Wagenheber</i>                                                                          |                                       | 5                           |
|          | <i>Werkbank, Schleif- und Schneidemaschinen (stationär)</i>                                |                                       | 15                          |
|          | <i>Wildkrautbürste / Unkraut-Biene</i>                                                     |                                       | 6                           |
|          | <i>Winden</i>                                                                              |                                       | 10                          |
| 5.10     | Büromöbel                                                                                  | 10 - 20                               |                             |
|          | <i>Büromöbel (Tische, Stühle, Schränke, Vitrinen), Zeichentisch, Kartenschrank, Regale</i> |                                       | 20                          |
|          | <i>Bürostuhl (&lt;1.000 €)</i>                                                             |                                       | 5                           |
|          | <i>Bürostuhl (&gt;1.000 €)</i>                                                             |                                       | 13                          |
|          | <i>Sitz-/Steh-Schreibtische</i>                                                            |                                       | 13                          |
|          | <i>Fachraumausstattung (ohne Mobiliar)</i>                                                 |                                       | 20                          |
|          | <i>Klassenraumausstattung (Tische, Stühle, Tafeln, Schränke, Regale)</i>                   |                                       | 20                          |
|          | <i>Kücheneinrichtungen</i>                                                                 |                                       | 10                          |
|          | <i>Kunstgegenstände (beweglich)</i>                                                        |                                       | 10                          |
| 5.11     | Sonstige BGA                                                                               |                                       |                             |
|          | <i>hauswirtschaftliche Kleingeräte</i>                                                     |                                       | 8                           |
|          | <i>Mikroskope, sonstige Laborgeräte</i>                                                    |                                       | 13                          |
|          | <i>Tresore</i>                                                                             |                                       | 30                          |
|          | <i>Turngeräte</i>                                                                          |                                       | 15                          |
|          | <i>Wäschetrockner, Mikrowelle, Feuerlöscher</i>                                            |                                       | 8                           |
|          | <i>Händetrockner</i>                                                                       |                                       | 5                           |
|          | <i>Waschmaschinen, Geschirrspüler, Kühlschränke, Küchengeräte</i>                          |                                       | 10                          |
|          | <i>Wissenschaftliche Sammlungen</i>                                                        |                                       | 15                          |
|          | <i>Garderobenwagen</i>                                                                     | 10                                    | 10                          |
| 5.12     | Musikinstrumente                                                                           |                                       |                             |
|          | <i>Blas- und Schlaginstrumente</i>                                                         |                                       | 15                          |
|          | <i>Gitarrenverstärker, Mikrofonanlage, Mixer/Verstärker</i>                                |                                       | 7                           |
|          | <i>Streichinstrumente</i>                                                                  |                                       | 12                          |
|          | <i>Tasteninstrumente, Klavierbank</i>                                                      |                                       | 20                          |
| <b>6</b> | <b>Fahrzeuge</b>                                                                           |                                       |                             |
| 6.01     | Anhänger, Auflieger                                                                        | 10 - 15                               | 15                          |
| 6.02     | Bagger, sonstige Baufahrzeuge                                                              | 8 - 12                                | 10                          |
|          | <i>Radlader</i>                                                                            |                                       | 10                          |
|          | <i>Elektrofahrzeug</i>                                                                     |                                       | 6                           |
| 6.03     | Fahrräder                                                                                  | 4 - 8                                 | 5                           |
| 6.04     | Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.                                                     | 8 - 10                                | ./.                         |
| 6.05     | Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftdrehleiter, Löschboot                        | 15 - 20                               | 15                          |
| 6.06     | Hubwagen, Gerätewagen                                                                      | 6 - 10                                | 8                           |
| 6.07     | Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge                                            | 6 - 10                                | 10                          |
| 6.08     | Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen             | 6 - 8                                 | ./.                         |
| 6.09     | Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.                                     | 8 - 12                                | 10                          |
| 6.10     | Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen, -Waggons, Kesselwagen                                   | 25 - 30                               | ./.                         |
| 6.11     | Motorräder, Motorroller                                                                    | 6 - 10                                | ./.                         |
| 6.12     | Müllentsorgungsfahrzeuge                                                                   | 6 - 10                                | ./.                         |
| 6.13     | Omnibusse                                                                                  | 6 - 10                                | ./.                         |
| 6.14     | Personenkraftwagen, Wohnwagen                                                              | 6 - 10                                | 6                           |
| 6.15     | Rettungsboot                                                                               | 8 - 12                                | ./.                         |
| 6.16     | Traktoren, Schlepper                                                                       | 8 - 12                                | 12                          |

Die festgelegten Nutzungsdauern, die mit dem Merkzeichen "G" versehen sind, wurden aus dem Gebührenhaushalt Abwasser übernommen.

# GEMEINDE RECKE

---



## Beteiligungsbericht 2020

---



# Beteiligungsbericht 2020 der Gemeinde Recke



## Inhaltsverzeichnis

| Nummer     |                                                                           | Seite |
|------------|---------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1.         | Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung von Kommunen | 2     |
| 2.         | Beteiligungsbericht                                                       | 3     |
| 2.1.       | Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes          | 3     |
| 2.2.       | Gegenstand und Zweck des Beteiligungsberichtes                            | 3     |
| 3.         | Beteiligungsportfolio der Gemeinde Recke                                  | 4     |
| 3.1.       | Änderungen im Beteiligungsportfolio                                       | 4     |
| 3.2.       | Beteiligungsstruktur                                                      | 5     |
| 3.3.       | Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen                              | 5     |
| 3.4.       | Einzeldarstellung                                                         | 6     |
| 3.4.1.     | Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Recke zum 31.12.2020              | 6     |
| 3.4.1.1.   | Anteile an verbundene Unternehmen                                         | 7     |
| 3.4.1.1.1. | Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH                                     | 7     |
| 3.4.1.2.   | Beteiligungen                                                             | 12    |
| 3.4.1.2.1. | Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (WTL)                         | 12    |
| 3.4.1.2.2. | Sparkassenzweckverband Kreissparkasse Steinfurt                           | 17    |
| 3.4.1.2.3. | KAAW – Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West                            | 17    |
| 3.4.1.2.4. | EUREGIO Deutsch-Niederländischer Zweckverband                             | 18    |
| 3.4.1.3.   | Ausleihungen                                                              | 19    |
| 3.4.1.3.1. | Baugenossenschaft Ibbenbüren eG                                           | 19    |
| 3.4.1.3.2. | Volksbank Münsterland Nord eG                                             | 22    |
| 3.4.2.     | Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Recke zum 31.12.2020                | 23    |
| 3.4.2.1.   | Stadtwerke Tecklenburger Land                                             | 23    |
| 3.4.2.1.1. | Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG                                | 23    |
| 3.4.2.1.2. | SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH                                          | 26    |
| 3.4.2.1.3. | Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH                                | 29    |
| 3.4.2.1.4. | SWTE Netz GmbH & Co.KG                                                    | 31    |
| 3.4.2.1.5. | SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH                                     | 33    |
| 3.4.2.1.6. | SWTE Innovation GmbH & Co.KG                                              | 35    |
| 3.4.2.1.7. | SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH                               | 36    |
| 3.4.2.1.8. | SWTE Kommunal GmbH & Co.KG                                                | 37    |
| 3.4.2.1.9. | SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH                                 | 38    |
| 3.4.2.2.   | Bürgerwindgesellschaften                                                  | 40    |
| 3.4.2.2.1. | Bürgerwind Recke GmbH & Co.KG                                             | 40    |
| 3.4.2.2.2. | Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR                                          | 42    |
| 3.4.2.2.3. | Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG                                           | 43    |

## **1. Allgemeines zur Zulässigkeit der wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung von Kommunen**

Das kommunale Selbstverwaltungsrecht nach Art. 28 Absatz 2 Grundgesetz erlaubt den Kommunen, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln. Die Kommunen sind gem. Art. 78 Absatz 2 der Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen in ihrem Gebiet die alleinigen Träger der öffentlichen Verwaltung, soweit die Gesetze nichts anderes vorschreiben.

Durch diese verfassungsrechtlich verankerte Selbstverwaltungsgarantie haben die Kommunen die Möglichkeit, sich über den eigenen Hoheitsbereich hinausgehend wirtschaftlich zu betätigen. Ihren rechtlichen Rahmen findet die wirtschaftliche Betätigung im 11. Teil (§§ 107 ff.) der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Hierin ist geregelt, unter welchen Voraussetzungen eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung zulässig ist („ob“) und welcher Rechtsform - öffentlich-rechtlich oder privatrechtlich - die Kommunen sich dabei bedienen dürfen („wie“).

Gemäß § 107 Absatz 1 GO NRW darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert (Nummer 1), die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht (Nummer 2) und bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann (Nummer 3).

Von der wirtschaftlichen Betätigung ist die sog. nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 107 Absatz 2 GO NRW abzugrenzen. Hierunter fallen Einrichtungen, zu denen die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist (Nummer 1), öffentliche Einrichtungen, die für die soziale und kulturelle Betreuung der Einwohner erforderlich sind, Einrichtungen, die der Straßenreinigung, der Wirtschaftsförderung, der Fremdenverkehrsförderung oder der Wohnraumversorgung dienen (Nummer 3), Einrichtungen des Umweltschutzes (Nummer 4) sowie Einrichtungen, die ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs von Gemeinden und Gemeindeverbänden dienen (Nummer 5). Auch diese Einrichtungen sind, soweit es mit ihrem öffentlichen Zweck vereinbar ist, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können entsprechend den Vorschriften über die Eigenbetriebe geführt werden.

In § 109 sind die allgemeinen Wirtschaftsgrundsätze, die sowohl für die wirtschaftliche als auch für die nichtwirtschaftliche Betätigung gelten, niedergelegt. Demnach sind die Unternehmen und Einrichtungen so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. Unternehmen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird. Der Jahresgewinn der wirtschaftlichen Unternehmen als Unterschied der Erträge und Aufwendungen soll so hoch sein, dass außer den für die technische und wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens notwendigen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.

Bei der Ausgestaltung der wirtschaftlichen Betätigung liegt es vorbehaltlich der gesetzlichen Bestimmungen im Ermessen der Kommunen, neben öffentlich-rechtlichen auch privatrechtliche Organisationsformen zu wählen. So dürfen Kommunen unter den Voraussetzungen des § 108 GO NRW Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts gründen oder sich daran beteiligen. Unter anderem muss die Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch Gesellschaftsvertrag, Satzung oder sonstiges Organisationsstatut gewährleistet sein und eine Rechtsform gewählt werden, welche die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt.

Da im Verfassungsstaat das Gemeinwohl der allgemeine Legitimationsgrund aller Staatlichkeit ist, muss jedes Handeln der öffentlichen Hand einen öffentlichen Zweck verfolgen. Die gesetzliche Normierung der Erfüllung des öffentlichen Zwecks als Grundvoraussetzung für die Aufnahme einer wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung einer Kommune soll daher gewährleisten, dass sich diese stets im zulässigen Rahmen kommunaler Aufgabenerfüllung zu bewegen hat. Es ist daher nicht Angelegenheit der kommunalen Ebene, sich ausschließlich mit dem Ziel der Gewinnerzielung in den wirtschaftlichen Wettbewerb zu begeben. Stattdessen kann eine wirtschaftliche bzw. nichtwirtschaftliche Betätigung nur Instrument zur Erfüllung bestehender kommunaler Aufgaben sein.

Die Ausgestaltung des öffentlichen Zwecks ist dabei so vielfältig wie der verfassungsrechtlich umrissene Zuständigkeitsbereich der Kommunen. Der „öffentliche Zweck“ stellt einen unbestimmten Rechtsbegriff dar, für dessen inhaltliche Bestimmung zuvorderst die Zielsetzung des gemeindlichen Handelns maßgeblich ist.

## **2. Beteiligungsbericht**

### **2.1. Rechtliche Grundlagen zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes**

Grundsätzlich haben sämtliche Kommunen gemäß § 116 Absatz 1 GO NRW in jedem Haushaltsjahr für den Abschlussstichtag 31. Dezember einen Gesamtabschluss, der die Jahresabschlüsse sämtlicher verselbständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder privat-rechtlicher Form konsolidiert, sowie einen Gesamtlagebericht nach Absatz 2 aufzustellen.

Hiervon abweichend sind Kommunen gemäß § 116a Absatz 1 GO NRW von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts befreit, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei im Gesetz genannten Merkmale zutreffen.

Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses entscheidet der Rat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Der Rat der Gemeinde Recke hat gemäß § 116a Absatz 2 Satz 1 GO NRW in seiner Sitzung am 17.06.2021 entschieden, von der nach § 116a Absatz 1 GO NRW vorgesehenen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch zu machen. Daher hat die Gemeinde Recke gemäß § 116a Absatz 3 GO NRW einen Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht hat gemäß § 117 Absatz 2 GO NRW grundsätzlich folgende Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privat-rechtlicher Form zu enthalten:

1. die Beteiligungsverhältnisse,
2. die Jahresergebnisse der verselbständigten Aufgabenbereiche,
3. eine Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals jedes verselbständigten Aufgabenbereiches sowie
4. eine Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde.

Über den Beteiligungsbericht ist nach § 117 Absatz 1 Satz 3 GO NRW ein gesonderter Beschluss des Rates in öffentlicher Sitzung herbeizuführen. Der Rat der Gemeinde Recke hat am 04.11.2021 den Beteiligungsbericht 2019 beschlossen.

### **2.2. Gegenstand und Zwecke des Beteiligungsberichtes**

Der Beteiligungsbericht enthält die näheren Informationen über sämtliche unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen an sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form der Gemeinde Recke. Er lenkt den Blick jährlich auf die einzelnen Beteiligungen, indem er Auskunft über alle verselbständigten Aufgabenbereiche der Gemeinde Recke, deren Leistungsspektrum und deren wirtschaftliche Situation und Aussichten gibt, unabhängig davon, ob diese dem Konsolidierungskreis für einen Gesamtabschluss angehören würden. Damit erfolgt eine differenzierte Darstellung der Leistungsfähigkeit der Kommune durch die Abbildung der Daten der einzelnen Beteiligungen.

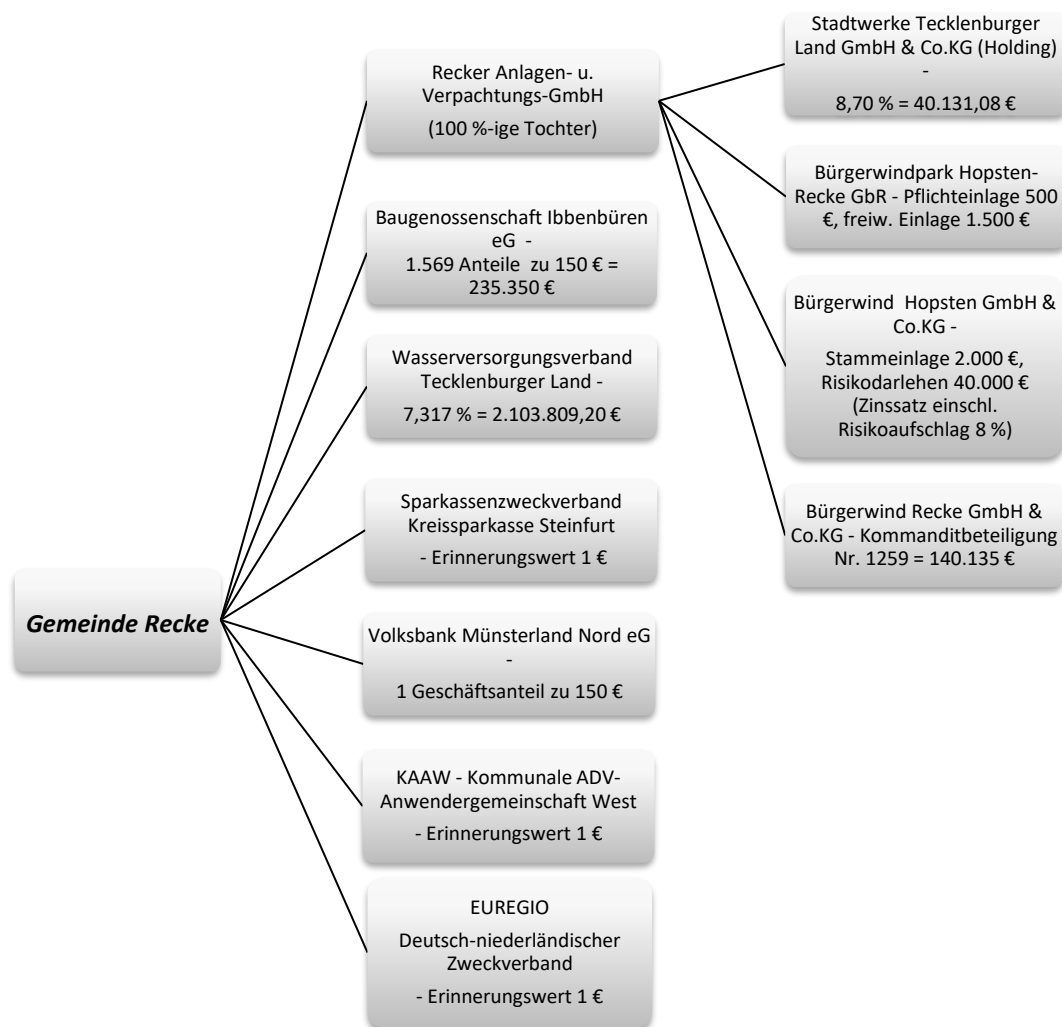
Die Gliederung des Beteiligungsberichtes und die Angaben zu den einzelnen Beteiligungen ermöglichen, dass eine Beziehung zwischen den gebotenen Informationen und den dahinterstehenden Aufgaben hergestellt werden kann. Dies ermöglicht durch den Vergleich der Leistungen mit den Aufgaben auch die Feststellung, ob die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde Recke durch die verschiedenen Organisationsformen nachhaltig gewährleistet ist.

Der Beteiligungsbericht unterstützt damit eine regelmäßige Aufgabenkritik und eine Analyse der Aufbauorganisation der Kommune insgesamt durch die Mitglieder der Vertretungsgremien. Adressat der Aufstellungspflicht ist die Gemeinde Recke. Um diese Pflicht erfüllen zu können, müssen der Gemeinde Recke die entsprechenden Informationen zur Verfügung stehen.

Hierzu kann die Gemeinde Recke unmittelbar von jedem verselbständigten Aufgabenbereich alle Aufklärungen und Nachweise verlangen, die die Aufstellung des Beteiligungsberichtes erfordert (vgl. § 117 Absatz 1 Satz 2 i. V. m. § 116 Absatz 6 Satz 2 GO NRW).

Die verwendeten wirtschaftlichen Daten beruhen auf den im Laufe des Jahres 2021 vorliegenden Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2020, sofern aktuell noch nicht vorhanden, auf den Abschlüssen für das Geschäftsjahr 2019. Die Angaben zur Besetzung der Überwachungsorgane weisen den aktuellen Stand im jeweiligen Geschäftsjahr aus.

### 3. Beteiligungsportfolio der Gemeinde Recke (zum 31.12.2020)



#### 3.1. Änderungen im Beteiligungsportfolio

Im Berichtsjahr hat es Änderungen bei den Ausleihungen der Gemeinde Recke an verbundene Unternehmen und bei den mittelbaren Beteiligungen gegeben.

Zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen hat die Gemeinde Recke der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (RAV GmbH) Gesellschafterdarlehen in Höhe von ursprünglich 8.550.223 € gewährt. Im Berichtsjahr mindert sich der Bestand zum 31.12.2019 von 7.618.643 € in Höhe der planmäßigen Tilgungsleistungen durch die RAV GmbH um 212.780 € auf 7.405.863 €.

Bei den mittelbaren Beteiligungen, den Beteiligungen der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, ergeben sich im Berichtsjahr Zugänge aus den Erwerb der Geschäftsanteile der innogy Westenergy GmbH an der SWTE Verwaltungs-GmbH (22,00 €) und des Kommanditanteils derselben an der SWTE Holding (10.780,08 €).

Die Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co.KG, als übertragender Rechtsträger, ist nach Maßgabe des Verschmelzungsvertrages vom 26.08.2020 sowie der Zustimmungsbeschlüsse der Gesellschafterversammlungen mit der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG, als übernehmender Rechtsträger, verschmolzen.

Weitere Veränderungen im Beteiligungsportfolio ergeben sich im Berichtsjahr 2020 nicht.

In seiner Sitzung vom 10.12.2020 hat der Rat den Beitritt der Gemeinde Recke zur d-NRW-AöR beschlossen. Mit Wirkung zum 01.01.2021 gehört die Gemeinde Recke zu den Trägern der Anstalt öffentlichen Rechts und fördert das kommunalstaatliche E-Government. Hierzu wurde am 02.02.2021 die Stammkapitaleinlage (1.000 € je beitretender Träger nach § 4 des Gesetzes über die Errichtung einer AöR) an die d-NRW AöR überwiesen.

### 3.2. Beteiligungsstruktur

Übersicht der Anteile an verbundene Unternehmen (1), Beteiligungen (2-5) und Ausleihungen (6-7), sowie der Beteiligungen der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (8-11):

| Lfd. Nr. | Beteiligung                                                                                  | Höhe des Stammkapitals, der Kapitalrücklage, des Eigenkapitals, am 31.12.2020                   | (durchgerechneter) Anteil der Gemeinde Recke am Stammkapital   |         | Beteiligungsart |             |             |             |           |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 1        | Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH                                                        | 40.486,00 €                                                                                     | 40.486,00 €                                                    | 100 %   | Unmittelbar     |             |             |             |           |
|          | Jahresergebnis 2020                                                                          | 182.327,01 €                                                                                    |                                                                |         |                 |             |             |             |           |
| 2        | Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land                                                  | 39.848.105,10 € (Eigenkapital)                                                                  | 2.103.809,20 €                                                 | 7,317 % |                 | Unmittelbar |             |             |           |
|          | Jahresergebnis 2020                                                                          | 1.634.390,94 €                                                                                  |                                                                |         |                 |             |             |             |           |
| 3        | Sparkassenzweckverband Kreissparkasse Steinfurt                                              | Erinnerungswert                                                                                 | 1,00 €                                                         |         |                 |             | Unmittelbar |             |           |
| 4        | KAAW – Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West                                               | Erinnerungswert                                                                                 | 1,00 €                                                         |         |                 |             |             |             |           |
| 5        | EUREGIO Deutsch-Niederländischer Zweckverband                                                | Erinnerungswert                                                                                 | 1,00 €                                                         |         |                 |             |             |             |           |
| 6        | Baugenossenschaft Ibbenbüren eG                                                              | 1.786.825,43 € (Geschäftsguthaben d. Mitglieder)                                                | 1.569 Anteile a´ 150 €                                         |         |                 |             |             | Unmittelbar |           |
|          | Jahresergebnis 2020                                                                          | 332.656,01 €                                                                                    | 235.350,00 €                                                   |         |                 |             |             |             |           |
| 7        | VR-Bank Kreis Steinfurt eG                                                                   | 1 Geschäftsanteil zu 150 €                                                                      | 150,00 €                                                       |         |                 |             |             |             |           |
| 8        | Stadtwerke Tecklenburger Land (SWTE)                                                         | Siehe Einzeldarstellung                                                                         | 40.131,08 €                                                    | 8,70 %  |                 |             |             |             | Mittelbar |
| 9        | Bürgerwind Recke GmbH & Co.KG                                                                | 2.054.800,71 € (Kapitaleinlage Kommanditisten)                                                  | 140.135,00 €                                                   | 6,82 %  | Mittelbar       |             |             |             |           |
|          | Jahresergebnis 2020                                                                          | 251.617,94 €                                                                                    |                                                                |         |                 |             |             |             |           |
| 10       | Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR                                                             | 1.782,93 € (Gesellschafterkapital, Festkapital = 34.800,00 €, variables Kapital = -33.017,07 €) | 2.000,00 € (Pflichteinlage 500 €, freiwillige Einlage 1.500 €) |         |                 | Mittelbar   |             |             |           |
|          | Jahresergebnis 2020                                                                          | -68.359,28 €                                                                                    |                                                                |         |                 |             |             |             |           |
| 11       | Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co.KG - nach Verschmelzung - Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG | 48.000,00 € (Kapitalanteile Kommanditisten)                                                     | 2.000,00 €                                                     | 4,17 %  |                 |             | Mittelbar   |             |           |
|          | Jahresergebnis 2020                                                                          | -100.231,15 €                                                                                   |                                                                |         |                 |             |             |             |           |

### 3.3. Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen im Kommunalkonzern Gemeinde Recke

Nachfolgende Tabelle zeigt die Übersicht der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der „Konzernmutter“ Gemeinde Recke zum 31.12.2020. Auf die Darstellung der Beteiligungen (vgl. 3. Beteiligungsportfolio), die lediglich mit einem Erinnerungswert von 1 € auszuweisen sind, wird aufgrund der Unwesentlichkeit an dieser Stelle verzichtet.

| <i>gegenüber</i> |                   | Recker Anlagen-<br>und Verpach-<br>tungs-GmbH | Wasserversor-<br>gungsverband<br>Tecklenburger Land | Baugenossenschaft<br>Ibbenbüren eG | VR-Bank Kreis<br>Steinfurt eG |
|------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| Gemeinde Recke   | Forderungen       | 7.405.863,00 €                                | - €                                                 | - €                                | - €                           |
|                  | Verbindlichkeiten | 13.654,97 €                                   | - €                                                 | - €                                | - €                           |
|                  | Erträge           | 269.384,48 €                                  | 45.355,46 €                                         | 28.831,53 €                        | 124.424,79 €                  |
|                  | Aufwendungen      | 251.744,42 €                                  | 7.331,44 €                                          | - €                                | - €                           |

### 3.4. Einzeldarstellung

Nachfolgend erfolgt die Einzeldarstellung der wesentlichen und unwesentlichen, teilweise in verkürzter Form, unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen. Als wesentlich gelten Beteiligungen, wenn diese die Voraussetzungen des § 51 KomHVO erfüllen oder eine strategische Relevanz haben bzw. an der deren Berichterstattung ein besonderes Interesse besteht.

Die Entscheidung der Wesentlichkeit ist von der Kommune unter Einbeziehung und Abwägung der örtlichen Kenntnisse und Gegebenheiten zu treffen. Als Anhaltspunkt für das Vorliegen der Wesentlichkeit kann eine durchgerechnete Beteiligungsquote von mehr als 20 % dienen. Allerdings kann eine Beteiligung auch bei einer geringeren durchgerechneten Beteiligungsquote eine wesentliche Bedeutung haben. Dies kann beispielsweise dann der Fall sein, wenn die Beteiligung eine nicht nur nachrangige finanzielle Auswirkung auf den Kernhaushalt hat.

#### 3.4.1. Unmittelbare Beteiligungen der Gemeinde Recke zum 31. Dezember 2020

Die unmittelbaren Beteiligungen werden in der Bilanz unter der langfristigen Vermögensposition „Finanzanlagen“

- als **„Anteile an verbundenen Unternehmen“** ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Beteiligungen zum Ausweis, bei denen die Gemeinde Recke einen beherrschenden Einfluss auf die Beteiligung ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Kommune mehr als 50 % der Anteile hält,
- als **„Beteiligungen“** ausgewiesen. In dieser Bilanzposition kommen Anteile an Unternehmen und Einrichtungen zum Ausweis, die die Gemeinde Recke mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen und bei denen es sich nicht um verbundene Unternehmen handelt.
- als **„Sondervermögen“** ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Kommunalvermögen, das zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks dient und daher getrennt vom allgemeinen Haushalt der Kommune geführt wird. Sondervermögen sind gemäß § 97 GO NRW das Gemeindegliedervermögen, das Vermögen rechtlich unselbstständiger örtlicher Stiftungen, Eigenbetriebe (§ 114 GO NRW) und organisatorisch verselbstständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit,
- als **„Wertpapiere des Anlagevermögens“** ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Unternehmensanteile, die auf Dauer angelegt werden, durch die jedoch keine dauernde Verbindung der Kommune zum Unternehmen hergestellt werden soll.
- als **„Ausleihungen“** ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um langfristige Finanzforderungen der Kommune gegenüber Dritten, die durch den Einsatz kommunalen Kapitals an diese entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Kommune dauerhaft dienen sollen. Mit Ausnahme von GmbH-Anteilen, die nicht als verbundene Unternehmen oder Beteiligungen ausgewiesen werden, weil sie lediglich als Kapitalanlage gehalten werden, handelt es sich bei den Ausleihungen nicht um Beteiligungen im Sinne der GO NRW.

### **3.4.1.1. Anteile an verbundene Unternehmen**

#### **3.4.1.1.1. Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH**

##### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

|             |                                                                                                     |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:  | Hauptstr. 28, 49509 Recke                                                                           |
| Sitz:       | Recke, Amtsgericht Steinfurt HRB 5589                                                               |
| Rechtsform: | Gesellschaft mit beschränkter Haftung                                                               |
| Steuer-Nr.: | 327/5964/7769                                                                                       |
| Gründung:   | 01. Oktober 1996 (bis 25.03.2010 Abwasser Recke GmbH, danach Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH) |

##### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Bau und Finanzierung von Einrichtungen und Anlagen sowie die Verpachtung von fertig gestellten Einrichtungen an die Gemeinde. Dazu gehören insbesondere Einrichtungen der gemeindlichen Entwässerung sowie die Errichtung und der Betrieb von Photovoltaikanlagen, aber auch die Investition, Finanzierung und Verpachtung von anderen Anlagen für die Gemeinde Recke.

Die Gesellschaft dient gemäß ihrer Satzung und ihres tatsächlichen Tätigwerdens der öffentlichen Zwecksetzung der Abwasserbeseitigung sowie der Daseinsfürsorge der Bevölkerung im Bereich Gesundheit und Hygiene.

##### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

Die Gemeinde Recke ist alleinige Gesellschafterin (100 %) der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (eingelegtes Stammkapital, Kapitalrücklage und bilanzierbare Gewinnvorräte 293.755,40 €, zzgl. aufgrund des Anschaffungskostenprinzips nicht bilanzierbare Zuschreibungen von Gewinnvorräten 350.070,71 €; Stand: 31.12.2020).

##### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

- Aus der Verpachtung der in Mitte 1997 fertiggestellten und betriebsbereiten Kläranlage einschließlich des Betriebsgebäudes fließen im Jahr 2020 Pachtentgelte in Höhe von 161 T € an die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (RAV GmbH).
- Für die Besicherung eines Darlehens der PV-Anlagen (Stand 31.12.2020: 936.360 €) erhält die Gemeinde Recke eine Bürgschaftsgebühr in Höhe von 2.452 € im Jahr 2020 von der RAV-GmbH.
- Aus der Verpachtung des im März 2018 fertiggestellten Feuerwehrgerätehauses in Recke fließen der RAV GmbH im Jahr 2020 Pachterträge in Höhe von 63 T € zu.
- Die Finanzierung der am 29.07.2014 in Betrieb genommenen Windenergieanlage wurde mithilfe eines im Jahr 2014 an die RAV-GmbH ausgereichten Gesellschafterdarlehens 2,8 Mio. € sichergestellt. Für dieses Darlehen wurden im Jahr 2020 von der RAV GmbH Tilgungsleistungen in Höhe von 186.680 € sowie Zinsleistungen in Höhe von 51.611,42 € erbracht.
- Zur Finanzierung des Erwerbs des Strom- u. Gasnetzes durch die Stadtwerke Tecklenburger Land wurde der RAV GmbH ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 4.103.223 € (12/2015) gewährt. Für das Darlehen werden von der RAV GmbH Zinsen in Höhe von 143.612,76 € p.a. an die Gemeinde Recke gezahlt. In gleicher Höhe werden Zinszahlungen durch die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG für das an ihr, von der RAV GmbH weitergereichte Darlehen geleistet.
- Für den Neubau des Feuerwehrgerätehaus wurde zur weiteren Finanzierung bereits im Jahr 2017 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 1.500.000 € an die RAV GmbH ausgereicht. Hierfür wurden im Jahr 2020 Tilgungsleistungen in Höhe von 18.750 € sowie Zinsleistungen in Höhe von 21.937,50 € von der RAV GmbH erbracht.
- Zur Finanzierung des Kommanditanteils an der Bürgerwind Recke GmbH & Co.KG wurde 2018 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 147.000 € an die RAV GmbH ausgereicht. Hierfür hat die RAV GmbH im Jahr 2020 Tilgungsleistungen in Höhe von 7.350 € und Zinsleistungen in Höhe von 4.727,28 € erbracht.

- Für den Verbrauch des von der Windenergieanlage der RAV GmbH produzierten Stroms, zahlt die Gemeinde Recke für die Kläranlage im Jahr 2020 einen Betrag von 41.366,93 € an die RAV GmbH.
- Aus, an die Gemeinde abzuführende Gemeindesteuern ergaben sich im Berichtsjahr Aufwendungen für die RAV GmbH aus Grundbesitzabgaben (Grundsteuer B, UHV, etc.) in Höhe von 2.040,88 € und Gewerbesteuer-aufwendungen in Höhe von 32.500 €.
- Die Gesamtverbindlichkeiten der RAV GmbH gegenüber der Gesellschafterin Gemeinde Recke belaufen sich zum 31.12.2020 auf 7.405.863 € (Darlehen „Wind“: 1.726.590 €, Darlehen „SWTE“: 4.103.223 €, Darlehen „Feuerwehr“: 1.443.750 €, Darlehen „Beteiligung Bürgerwind“: 132.300 €).
- Aufgrund der erst im Jahr 2021 gefassten Beschlüsse der Gesellschafterversammlung der RAV GmbH (Ergebnisverwendung 2019 am 12.01.2021, Ergebnisverwendung 2020 am 26.10.2021) werden die in den Sparten der RAV GmbH erwirtschafteten Gewinne, für das Wirtschaftsjahr 2019 in Höhe von 227.085,36 € und für das Wirtschaftsjahr 2020 in Höhe von 182.327,01 €, erst im Jahr 2021 an die Gemeinde Recke abgeführt.

### Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016     | 31.12.2017      | 31.12.2018      | 31.12.2019      | 31.12.2020      |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bilanzsumme    | 9.221.280,10 € | 11.213.406,10 € | 11.016.785,46 € | 10.520.521,71 € | 10.229.912,73 € |
| Jahresergebnis | 61.043,43 €    | 140.271,67 €    | 167.808,03 €    | 227.085,36 €    | 182.327,01 €    |

### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 9.701             | 10.052       | -351                     |
| Umlaufvermögen                   | 525               | 465          | 60                       |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 4                 | 4            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 10.230            | 10.521       | -291                     |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 826               | 644          | 182                      |
| Sonderposten                     | 892               | 920          | -28                      |
| Rückstellungen                   | 87                | 130          | -43                      |
| Verbindlichkeiten                | 8.425             | 8.827        | -402                     |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 10.230            | 10.521       | -291                     |

### Nachrichtlicher Ausweis Bürgschaften

Der Rat der Gemeinde Recke hat in seiner Sitzung am 25.03.2010 die Übernahme einer 90 %-igen Ausfallbürgschaft für die Errichtung rentierlicher Photovoltaikanlagen durch die RAV GmbH beschlossen. Im Zusammenhang mit der zur Finanzierung notwendigen Darlehensaufnahme bei der Kreissparkasse Steinfurt (Nr. 672847175, 923.000 €, Stand zum 31.12.2020 i. H. v. 490.400 €) erhebt die Gemeinde Recke eine Bürgschaftsgebühr (0,5 %) in Abhängigkeit von der festgelegten Höhe der Ausfallbürgschaft und der zum 31.12. des Jahres bestehenden Restschuld.

### Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

| (in TEUR)                            | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse                         | 874               | 793          | 81                       |
| Sonstige betriebliche Erträge        | 0                 | 14           | -14                      |
| Abschreibungen                       | -393              | -391         | -2                       |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | -151              | -118         | -33                      |
| Erträge aus Beteiligungen            | 50                | 92           | -42                      |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 144               | 144          | 0                        |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | -259              | -269         | 10                       |

|                                      |            |            |            |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -81        | -34        | -47        |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>         | <b>184</b> | <b>231</b> | <b>-47</b> |
| Sonstige Steuern                     | -2         | -4         | 2          |
| <b>Jahresüberschuss</b>              | <b>182</b> | <b>227</b> | <b>-45</b> |

## Kennzahlen

|                                                                                        | Berichtsjahr<br>2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| Eigenkapitalquote - Kapitalausstattung<br>((Eigenkapital x 100) : Gesamtkapital)       | 8,1 %                | 6,1 %        | 2,0 %                       |
| Eigenkapitalrentabilität - Ertragslage<br>((Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital)      | 22,1 %               | 35,3 %       | -13,2 %                     |
| Fremdkapitalquote<br>((Fremdkapital x 100) : Gesamtkapital)                            | 91,9 %               | 93,9 %       | -2,0 %                      |
| Anlagenintensität - Vermögensaufbau<br>((Anlagevermögen x 100) : Bilanzsumme)          | 94,8 %               | 95,5 %       | -0,7 %                      |
| Anlagendeckungsgrad 1 - Anlagenfinanzierung<br>((Eigenkapital x 100) : Anlagevermögen) | 8,5 %                | 6,4 %        | 2,1 %                       |
| Umsatzrentabilität<br>((Jahresüberschuss nach Steuern x 100) : Umsatzerlöse)           | 21,1 €               | 29,1 %       | -8,0 %                      |

## Personalbestand

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die Aufgabenerledigung erfolgt über das Personal der „Konzernmutter Gemeinde Recke“.

## Geschäftsentwicklung – Auszug Lagebericht 2020

### 1. Allgemeines

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, vormals Abwasser Recke GmbH, wurde durch notariellen Vertrag am 01. Oktober 1996 gegründet.

Gegenstand des Unternehmens sind die organisatorisch zusammengefassten Aktivitäten der Gemeinde Recke, insbesondere der Bau und die Finanzierung von Einrichtungen und Anlagen sowie die Verpachtung von fertig gestellten Einrichtungen an die Gemeinde. Dazu gehören insbesondere Einrichtungen der gemeindlichen Entwässerung sowie die Errichtung und der Betrieb von Photovoltaikanlagen, aber auch die Investition, Finanzierung und Verpachtung von anderen Anlagen für die Gemeinde Recke, soweit die Voraussetzungen des § 107 GO NRW erfüllt sind.

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH schließt das Geschäftsjahr zum 31.12.2020 mit einer Bilanzsumme von 10.229.912,73 (VJ 10.520.521,71 €). Das Eigenkapital beträgt zu den Bilanzstichtagen 826.153,12 € (VJ 643.826,11 €). Das Anlagevermögen hat zum 31.12.2020 einen Anteil von 94,8 % (VJ 95,5 %) an der Bilanzsumme. Die Finanzierung erfolgt durch Zuschüsse und durch langfristige Darlehen in Höhe von 8.391.263 €. Die Gemeinde Recke hat zum Bilanzstichtag Darlehen in Höhe von 7.405.863 € (VJ 7.618.643 €) begeben.

### 2. Geschäftsbereich Verpachtung

Der Abwasserbereich der Sparte entwickelte sich im Geschäftsjahr planmäßig.

### 3. Geschäftsbereich Photovoltaik

Das negative Jahresergebnis ist einmaliger Natur und ausschließlich auf den notwendigen Umbau der PV-Anlage der früheren Dachanlage St.-Martin-Schule in Obersteinbeck auf das Dach des Feuerwehrgerätehauses in Recke zurückzuführen. Für die weitere Zukunft werden wieder ausschließlich positive Jahresergebnisse erwartet.

### 4. Geschäftsbereich Energiewirtschaftliches Engagement / Stadtwerke Tecklenburger Land (SWTE)

Die Anlaufverluste der Vertriebsgesellschaft Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH setzten sich im Berichtsjahr 2020 fort. Die mit den Anlaufverlusten und dem geringeren Neukundenzuwachs verbundenen Risiken sind weitestgehend über die beteiligten strategischen Partner abgesichert. Nach der Mittelfristplanung der Stadtwerke ist weder mit Gewinnausschüttungen noch Verlustzuweisungen zu rechnen.

Die Netzgesellschaft hat im Berichtsjahr ab dem 01.01. den Netzbetrieb für die Stromversorgung in allen am Stadtwerk beteiligten Kommunen übernommen. Seit dem 01.01.2021 führen die Stadtwerke auch den Gasnetzbetrieb eigenständig durch.

Im Berichtsjahr erzielt die Gesellschaft aus der Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holding) bedingt durch die Ausschüttung der Netzsparte einen Ertrag von 34.022,90 € (VJ 82.748,58 €). Hinzurechnen sind die Erträge aus der Beteiligung an der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG von 16.170 € im Berichtsjahr (VJ 16.170 €).

Mit der Einlage einer Kommanditbeteiligung in Höhe von 147.000 € ist die Gesellschaft an der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG beteiligt. Die im Verkaufsprospekt getroffenen Annahmen haben sich im bisherigen Geschäftsverlauf der Gesellschaft erfüllt, so dass auch für die Folgejahre – mit Ausnahme der windenergetypischen jährlichen Schwankungen- von einer stabilen Ertragslage auszugehen ist.

Im Berichtsjahr war die Gesellschaft außerdem an der Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR mit einer Pflichteinlage von 500,00 € und einer freiwilligen Einlage von 1.500 € beteiligt. Die Projektierung der von der GbR geplanten insgesamt 6 Windenergieanlagen wurden im Herbst 2017 durch die zukünftigen Betreibergesellschaften, die Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG sowie durch die Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co. KG übernommen. Die Gesellschaftsgründungen erfolgten am 09.10.2017, die Stammeinlage in Höhe von 2.000 € wurde im Januar 2018 an die BW Hopsten Recke-GmbH & Co. KG gezahlt.

Die Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co. KG und die Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG erwirkten im Ausschreibungsverfahren der Bundesnetzagentur im Juni 2020 den Zuschlag für den Bau von insgesamt 6 WEA mit einem Leistungsvermögen von je 4,2 Megawatt. Für alle Anlagen wurden die zum Bau erforderlichen Genehmigungen des Kreises Steinfurt im Laufe des Jahres 2020 erteilt. Bedingt durch die veränderten Rahmenbedingungen für Bürgerwindgesellschaften hat die Gesellschafterversammlung der RAV GmbH am 17.08.2020, die Gesellschafterversammlung der Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co. KG am 26.08.2020 der Verschmelzung mit der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG zugestimmt. Die bankseitige Finanzierung/Vorfinanzierung des Bürgerwindparks wurde im Oktober 2020 abgeschlossen und die Fa. Vestas mit dem Bau der projektierten 6 WEA beauftragt. Mit dem offiziellen Spatenstich im September 2021 wurde mit dem Bau der Fundamente begonnen. Die Fertigstellung und Inbetriebnahme der Anlagen wird voraussichtlich im Jahr 2022 erfolgen. Für die Recker Anlagen- und Verpachtung-GmbH besteht die Option sich nach Prospektierung der Anlagen voraussichtlich im Jahr 2023 mit einem Kapital von ca. 250.000 € an der Bürgerwindgesellschaft zu beteiligen.

Für die Jahre ab 2022 ff. sind nach den Prognosen der Stadtwerke wieder steigende Gewinnausschüttungen zu erwarten. Mit Ausnahme der windenergetypischen Schwankungen werden für die Bürgerwindbeteiligungen stabile Jahresüberschüsse auf dem bisherigen Niveau der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG erwartet.

#### 5. Geschäftsbereich Windenergie

Die Energieerträge von WEA unterliegen windenergetypisch erheblichen jährlichen Schwankungen. Im Berichtsjahr 2020 betrug der Gesamtenergieertrag der eigenen WEA brutto 5.214 Mio. kWh (VJ: 4.883 Mio. kWh). Die Kläranlage verbrauchte davon rd. 276.000 kWh (Vorjahr rd. 336.000 kWh) und deckte damit ihren Stromenergiebedarf zu 80 % (VJ 81%) über die Stromproduktion der WEA.

Zur Akzeptanzsteigerung von Windenergieanlagen schreibt der Gesetzgeber eine verpflichtende bedarfsgesteuerte Nachtkennzeichnung (BNK) zum 31.12.2022 vor, die grundsätzlich auch für Bestandsanlagen gilt. Im Rahmen der bedarfsgesteuerten Nachtkennzeichnung wird die Befeuerung lediglich eingeschaltet, sobald ein Flugzeug sich der WEA nähert. Die Geschäftsführung hat gegenüber der BBWind Projektberatungsgesellschaft mbH, Münster, und der NLF Bürgerwind GmbH, Saerbeck, die die Gesellschaft schon bei der Projektierung ihrer WEA begleitet haben, eine Interessenbekundung mit dem Ziel abgegeben, die geforderten Maßnahmen im Rahmen einer münsterlandweiten Einkaufsgemeinschaft umzusetzen. Die erwarteten Kosten für die Nachrüstung belaufen sich voraussichtlich auf bis zu ca. 30.000 €.

Infolge der festgelegten Einspeisevergütung für den erzeugten Windstrom, der gesetzlich garantierten Prämie für die Direktvermarktung und des preislich fixierten Stromeigenverbrauchs der Kläranlage wird, mit Ausnahme der jährlichen Ertragsschwankungen, auch für die folgenden Jahre eine gleichmäßige Geschäftsentwicklung mit kontinuierlichen Jahresüberschüssen aus dem Betrieb der kommunalen WEA erwartet. Ähnliches gilt für die Beteiligung an der Bürgerwind Recke GmbH Co. KG sowie für die zukünftige weitere Beteiligung an der Bürgerwind Hopsten-GmbH & Co. KG.

## 6. Feuerwehrgerätehaus für den Löschzug Recke

*Auf der Grundlage der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung der RAV GmbH vom 08.03.2016 und des Rates der Gemeinde Recke vom 17.03.2016 hat die Gesellschaft die Projektierung und den Neubau des Feuerwehrgerätehauses für den Löschzug Recke mit anschließender Verpachtung zu Selbstkosten an die Gemeinde Recke übernommen. Für das Baugrundstück hat die Gemeinde Recke ein Untererbbaurecht zugunsten der RAV GmbH bestellt. Mit Abschluss aller wesentlichen Arbeiten hat die Gesellschaft das Feuerwehrgerätehaus im Rahmen einer offiziellen Einweihung am 03.03.2018 an die Gemeinde Recke und den Löschzug Recke übergeben. Alle laufenden Betriebskosten des Feuerwehrgerätehauses sind durch die Gemeinde Recke nach Maßgabe des abgeschlossenen Bau- und Pachtvertrages zu tragen.*

*Das Spartenergebnis entspricht im Wesentlichen der Planung.*

## 7. Zusammenfassung

*Im Geschäftsjahr 2020 weist die Gesellschaft einen Jahresgewinn von 182.327,01 € (VJ 227.085,36 €) nach Steuern aus. Unterteilt nach Sparten definiert sich das Jahresergebnis in den Jahresüberschuss der Sparte Verpachtung mit 1.771,86 € (VJ 2.556,46 €), den Jahresfehlbetrag der Sparte Photovoltaik mit -5.880,94 € (VJ 14.097,37 €), den Jahresüberschuss der Sparte Windenergie mit 140.827,06 € (VJ 98.700,20 €), den der Sparte Energiewirtschaftliches Engagement mit 38.788,42 € (VJ 92.053,58 €) sowie in den Jahresüberschuss der Feuerwehrsparte mit 10.866,09 € (VJ 15.677,06 €).*

*Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen den Jahresgewinn in Höhe von 182.327,01 € an die Gemeinde Recke auszuschütten.*

*Aufgrund der Aufgabenstruktur der Gesellschaft, des regulierten Netzgeschäftes der Stadtwerke Tecklenburger Land, der gesetzlich garantierten Einspeisevergütung für den erzeugten Photovoltaik- u. Windstrom (mit Ausnahme der natürlichen jährlichen Ertragsschwankungen) und der Pachtverträge mit der Gemeinde Recke ist für die nächsten Jahre mit einer gleichmäßigen Geschäftsentwicklung und kontinuierlichen Gewinnausschüttungen zu rechnen. Die Risiken aus dem Energievertrieb der Stadtwerke Tecklenburger Land hat die Gesellschaft weitgehend auf die beteiligten strategischen Partner übertragen. Zudem verfügen die Stadtwerke über ein eigenes Risikofrüherkennungssystem.*

*Bedingt durch die besondere Aufgabenstruktur und Ausrichtung der Gesellschaft berühren die weltweiten Folgen und wirtschaftlichen Risiken der Verbreitung des Corona-Virus die Gesellschaft bislang nur marginal und eher mittelbar durch die Einschränkungen des öffentlichen Lebens bzw. der gesundheitlichen Gefahren für das eingesetzte Personal. Durch arbeitsorganisatorische Maßnahmen wie der Anwendung von Hygienekonzepten werden die bestehenden Risiken weitestgehend gemindert.*

*Ein besonderes Risikofrüherkennungssystem für die RAV GmbH ist daher nach alledem weiterhin nicht einzurichten.“*

## **Organe und deren Zusammensetzung**

### Geschäftsführung

Verwaltungsfachwirt Wolfgang Reiners (Kämmerer der Gemeinde Recke), BM Eckhard Kellermeier (bis 16.11.2020), BM Peter Vos (ab 17.11.2020), allesamt nebenberuflich ohne Bezüge.

### Gesellschafterversammlung, Vertretung der Gemeinde

Die Gesellschafterversammlung setzte sich im Geschäftsjahr 2020 aus den vom Rat der Gemeinde Recke zu wählenden 10 bzw. 11 Mitgliedern des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Recke als Vertreter der Gesellschafterin Gemeinde Recke zusammen. Den Vorsitz hat der/die stellvertretende Bürgermeister/-in. Bei Verhinderung eines ordentlichen Mitgliedes treten an dessen Stelle die stellvertretenden Mitglieder in der Reihenfolge ihrer Benennung. Zum 31.12.2020 waren es folgende Mitglieder:

- Elisabeth Kleine-Harmeyer, Meisterin der Hauswirtschaft (Vorsitzende der Gesellschafterversammlung)
- Martin Attermeyer, Dipl.Verw.Wirt
- Wolfgang Kölker, Maschinenbautechniker
- Jürgen Dresselhaus, Beamter
- Holger Tietmeyer, Verbandsprüfer
- Michael Pieper, Dipl. Ingenieur

- *Georg Ostendorf, Dipl. Ingenieur*
- *Sonja Wallmeyer, Bilanzbuchhalterin*
- *Georg Furche, Dipl. Ingenieur*
- *Monika Glaßner, Wissenschaftliche Mitarbeiterin*
- *Richard Winkelhues, Pensionär*

### **Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht**

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehören von den insgesamt 11 Mitgliedern 3 Frauen an (Frauenanteil: 27,3 %). Damit wird der im § 12 Abs. 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht/unterschritten.

### **Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG**

Gemäß § 2 Abs. 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Es findet der Gleichstellungsplan nach § 5 LGG der Gemeinde Recke Anwendung. Die fortgeschriebene Fassung des Gleichstellungsplanes wurde von Rat der Gemeinde Recke in seiner Sitzung am 18.12.2018 für den Zeitraum vom 2019 bis 2023 beschlossen.

### **3.4.1.2. Beteiligungen**

#### **3.4.1.2.1. Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (WTL)**

##### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

|             |                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:  | Fuggerstr. 1, 49479 Ibbenbüren                                                                                                                                                                                    |
| Sitz:       | Ibbenbüren, HRA 5916, Amtsgericht Steinfurt                                                                                                                                                                       |
| Rechtsform: | Körperschaft des öffentlichen Rechts                                                                                                                                                                              |
| Gründung:   | Der Zweckverband ist Gesamtrechtsnachfolger des am 28.12.1959 gegründeten Wasserversorgungsverbandes Landkreis Tecklenburg, dessen Name 1975 in Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land (WTL) geändert wurde. |

##### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Versorgung mit Trink- und Brauchwasser in den Mitgliedsgemeinden. Dazu gehört insbesondere die Planung, Errichtung, Betreibung, Unterhaltung sowie langfristige Sicherung der erforderlichen Wassergewinnungs- und Wasserspeicheranlagen, der Ortsnetze in den Mitgliedsgemeinden sowie der Transportleitungen zu den Ortsnetzen.

Die öffentliche Zwecksetzung der Beteiligung ist im Gesellschaftsvertrag des WTL festgeschrieben. Der WTL übernimmt im Rahmen der Wasserversorgung Aufgaben der Daseinsvorsorge, die dem öffentlichen Zweck gem. § 107 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW erfüllen.

## Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                        | Vertreter | in %       |
|------------------------|-----------|------------|
| Kreis Steinfurt        | 3         | 6,7        |
| Stadt Hörstel          | 5         | 11,1       |
| Gemeinde Hopsten       | 2         | 4,4        |
| Stadt Ibbenbüren       | 12        | 26,7       |
| Gemeinde Ladbergen     | 2         | 4,4        |
| Stadt Lengerich        | 5         | 11,1       |
| Gemeinde Lienen        | 2         | 4,4        |
| Gemeinde Lotte         | 3         | 6,7        |
| Gemeinde Mettingen     | 3         | 6,7        |
| Gemeinde Recke         | 3         | 6,7        |
| Stadt Tecklenburg      | 2         | 4,4        |
| Gemeinde Westerkappeln | 3         | 6,7        |
| <b>Summe</b>           | <b>45</b> | <b>100</b> |

## Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Gemeinde Recke erhält im Berichtsjahr 2020 eine Erstattung für die Tätigkeit des Bürgermeisters als 2. Stellv. Verbandsvorsteher des WTL in Höhe von 1.022,60 €.

Für diverse Dienstleistungen des WTL im Rahmen der Wasserversorgung sowie für die Übergabe von Hebedaten und der Festsetzung von Kosten gem. §§ 2 u. 3 der Vereinbarung zwischen der Gemeinde und dem WTL war im Berichtsjahr 2020 von der Gemeinde insgesamt ein Betrag von 7.331,44 € aufzuwenden.

Steuererträge für die Gemeinde (Grundbesitzabgaben, Gewerbesteuer etc.) beziffern sich im Berichtsjahr 2020 auf insgesamt 44.332,86 €.

## Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016      | 31.12.2017       | 31.12.2018       | 31.12.2019       | 31.12.2020       |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bilanzsumme    | 81.142.281,25 € | 100.072.480,75 € | 105.123.016,38 € | 108.214.138,33 € | 111.473.835,40 € |
| Jahresergebnis | 1.503.725,28 €  | 676.457,64 €     | 947.923,62 €     | 1.632.024,81 €   | 1.634.390,94 €   |

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 91.622            | 85.933       | 5.689                    |
| Umlaufvermögen                   | 19.819            | 22.249       | -2.430                   |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 32                | 32           | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 111.473           | 108.214      | 3.259                    |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 39.848            | 38.214       | 1.634                    |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 20.772            | 19.047       | 1.725                    |
| Rückstellungen                   | 4.543             | 3.215        | 1.328                    |
| Verbindlichkeiten                | 46.310            | 47.738       | -1.428                   |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | -                 | -            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 111.473           | 108.214      | 3.259                    |

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

| (in TEUR)                         | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|-----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse                      | 22.433            | 20.745       | 1.688                    |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 883               | 823          | 60                       |
| Sonstige betriebliche Erträge     | 435               | 106          | 329                      |

|                                    |              |              |          |
|------------------------------------|--------------|--------------|----------|
| Materialaufwand                    | 7.608        | 6.078        | 1.530    |
| Personalaufwand                    | 5.785        | 5.387        | 398      |
| Abschreibungen                     | 4.297        | 4.258        | 39       |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.555        | 2.573        | -18      |
| Finanzergebnis                     | -986         | -1.080       | 94       |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag   | 886          | 666          | 220      |
| <b>Jahresüberschuss</b>            | <b>1.634</b> | <b>1.632</b> | <b>2</b> |

## Kennzahlen

|                                                                                         | Berichtsjahr<br>2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| Eigenkapitalquote - Kapitalausstattung<br>((Eigenkapital x 100) : Gesamtkapital)        | 35,7 %               | 35,3 %       | 0,4 %                       |
| Eigenkapitalrentabilität - Ertragslage<br>((Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital)       | 4,1 %                | 4,3 %        | -0,2 %                      |
| Fremdkapitalquote<br>((Fremdkapital x 100) : Gesamtkapital)                             | 64,3 %               | 64,7 %       | -0,4 %                      |
| Anlagenintensität - Vermögensaufbau<br>((Anlagevermögen x 100) : Bilanzsumme)           | 82,2 %               | 79,4 %       | 0,8 %                       |
| Anlagendeckungsgrad 1 - Anlagenfinanzierung<br>((Eigenkapital x 100) : Anlagevermögen)  | 43,5 %               | 44,5 %       | -1,0 %                      |
| Anlagendeckungsgrad 2<br>((Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) : Anlagevermögen) | 80,6 %               | 86,2 %       | -5,6 %                      |
| Verschuldungsgrad<br>((Fremdkapital x 100) : Eigenkapital)                              | 116,2 %              | 124,9 %      | -8,7 %                      |
| Umsatzrentabilität<br>((Jahresüberschuss nach Steuern x 100) : Umsatzerlöse)            | 7,3 %                | 7,9 %        | -0,6 %                      |

## Personalbestand

Zum Ende des Geschäftsjahres 2020 waren im Unternehmen 85 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt (VJ: 81).

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Das laufende Geschäft hat sich in 2020 überplanmäßig gut entwickelt. Mit rund 9.626.000 m<sup>3</sup> wurden insgesamt rund 266.000 m<sup>3</sup> Wasser mehr an die Kunden im Tecklenburger Land verteilt als im Vorjahr. Aufgrund der erneut sehr heißen Witterung in den Sommermonaten mit anhaltenden Trockenperioden hat sich die Wasserabgabe im dritten Jahr in Folge auf sehr hohem Niveau stabilisiert. Mit Einnahmen aus Wasserentgelten in Höhe von insgesamt 20.740 TEUR konnte der Planansatz somit deutlich übertroffen werden.

Die sich daraus ergebende Umsatzsteigerung führte erneut zu einer moderaten Überdeckung des Gebührenhaushaltes in 2020. Diese Überdeckung ist den Kunden nach dem Kommunalabgabengesetz im Rahmen der Gebührekalkulationen der folgenden 4 Jahre gut zu schreiben. Insofern wurde im Jahresabschluss 2020 eine entsprechende Verbindlichkeit (Rückzahlungsverpflichtung aus Gebührenüberdeckung) in Höhe von 240 TEUR eingestellt.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen, insbesondere das Programm für den inhaltsgleichen Austausch von Versorgungsleitungen nach dem langjährigen Rohrleitungssanierungskonzept konnte weitestgehend umgesetzt werden.

Die Restmaßnahmen sollen nach Möglichkeit in Folgejahren nachgeholt werden.

Der Neubau der Wassergewinnung und der Wasseraufbereitung in Dörenthe ist in 2020 zügig vorangeschritten. Viele Gewerke befinden sich zum Abschlusstichtag im Bau. Die Fertigstellung der Gesamtanlage wird nach weiteren, umfangreichen Bauarbeiten für das Jahr 2023 erwartet.

Insofern werden die bereitgestellten Finanzierungsmittel auch erst dann benötigt und sorgen aktuell für Liquiditätsüberhänge, die aber in Folgejahren durch die dann folgenden Investitionen abgebaut werden.

Insgesamt wurden in 2020 über 10 Mio. EUR in die Erstellung neuer Wasserversorgungsanlagen investiert.“

„....Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind um 384 T€ auf 20.740 T€ gestiegen. Hier wirkt sich der erhöhte Wasserverkauf und die Grundgebühr für die zusätzlich installierten Wasserzähler auf den neu angeschlossenen Grundstücken ertragssteigernd aus.

Die Erträge aus der Auflösung der Baukostenzuschüsse sind um 45 T€ auf 874 T€ gestiegen. Grund hierfür sind überplanmäßige Beitragsveranlagungen in 2020.

Durch die in 2020 erwirtschafteten hohen Erträge war erneut eine Instandhaltung der Anlagen (insbesondere Instandhaltungen nach dem Rohrleitungssanierungskonzept) auf hohem Niveau möglich. Mit 4.899 T€ wurden 1.311 T€ mehr als im Vorjahr verausgabt.

Die Kosten für den Wasserbezug haben sich um 37 T€ auf 619 T€ erhöht. Bei nahezu gleichbleibender Wasserbezugsmenge von den Stadtwerken Osnabrück wirkten sich entsprechende Preisanpassungen nach dem bestehenden Wasserlieferungsvertrag aufwandserhöhend aus.

Die Stromkosten sind um 201 T€ auf 1.243 T€ gestiegen. Aufgrund der gestiegenen Wasserabgabe wurde mehr Strom für die Pumpleistung benötigt. Außerdem erhöhte sich das Strompreisniveau um durchschnittlich bis zu 2 Cent /kWh.

Die Personalkosten sind gegenüber dem Vorjahr um 399 T€ auf insgesamt 5.786 T€ gestiegen. Die Tarifparteien haben zum 01.03.2019 (3,09 %) und zum 01.03.2020 (1,06 %) Tariflohnsteigerungen vereinbart. Die Wiederbesetzung mehrerer vakanter und die Neubesetzung einer zusätzlichen Stelle im Laufe des Jahres wirkten sich zudem aus. Die Kosten entsprachen nahezu dem Planansatz für 2020.

Die Abschreibungen waren um 39 T€ höher mit insgesamt 4.297 T€ auszuweisen. Die wesentlichen Investitionen in die Neuordnung der Versorgungsstruktur (Wasseraufbereitung Dörenthe, Wassergewinnung Dörenthe, Entnahmehauwerk Dortmund-Ems-Kanal) befinden sich im Bau und sind somit noch nicht in der laufenden Abschreibung.

Die Finanzierungskosten sanken um 103 T€ auf 986 T€ aufgrund fortlaufender Tilgung und Neuvereinbarung von Zinskonditionen nach Auslaufen der ehemaligen Zinsbindungen.

Aus dem erwirtschafteten Jahresergebnis ergibt sich die Ertragssteuerbelastung in Höhe von 848 T€. Insgesamt ergibt sich somit ein Jahresgewinn von 1.634.390,94 €. Der Gewinn soll nach dem Vorschlag der Geschäftsführung auf neue Rechnung vorgetragen werden...”

„....Ausnutzungsgrad und Leistungsfähigkeit der Anlagen des WTL haben sich auch in 2020 weiter verbessert. Investitionsschwerpunkt war planmäßig der Neubau der Wassergewinnungs- und Wasseraufbereitungsanlage in Dörenthe. Zusätzlich wurden weitere Gewerbe- und Wohngebiete durch Wasserleitungen erschlossen. Umfangreiche Sanierungen nach dem Rohrleitungssanierungskonzept haben das Netz weiter verbessert und verjüngt.

Insgesamt ist das Anlagevermögen mit 91.622 T€ bewertet, rund 5.689 T€ höher als im Vorjahr.

Etwaige Forderungsausfälle werden durch die Bildung entsprechender Pauschal- und Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.

Zum 31.12.2020 stehen weiterhin liquide Mittel als Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 7.556 T€ zur Verfügung. Diese Mittel dienen der Finanzierung der neuen Versorgungsstruktur und brauchten zum Stichtag noch nicht verausgabt werden. Mit fortschreitender Fertigstellung der Anlagen (Wassergewinnung und -aufbereitung Dörenthe, Wasserentnahme am DEK) werden diese Mittel in 2021 ff. benötigt...”

„....Aufgrund des ausgewiesenen Jahresgewinnes hat sich das Eigenkapital um 1.634 T€ auf 39,8 Mio. € erhöht (35,7 % der Bilanzsumme; Vorjahr: 38,2 Mio. €, 35,3 %).

Weiterhin stehen aus empfangenen Ertragszuschüssen (Hausanschlusskosten, Anschlussbeitrag) weitere 20,8 Mio. € (Vorjahr 19,0 Mio. €) als Finanzierungsbeträge mit eigenkapitalähnlichem Charakter zur Verfügung.

Aufgrund vorhandener Liquiditätsüberhänge brauchten zur Finanzierung der Neuordnung der Versorgungsstruktur in 2020 keine neuen Kredite aufgenommen werden. Nach Durchführung der planmäßigen Tilgung werden zum 31.12.2020 somit rd. 34,0 Mio. € (30,5 % der Bilanzsumme; Vorjahr: 35,9 Mio. €, 33,2 %) langfristiges Fremdkapital (ohne Pensionsrückstellungen) zur Finanzierung ausgewiesen.

Die Liquidität des WTL war jederzeit gegeben. Außerdem gewährleisteten die regelmäßigen monatlichen Abschlagzahlungen der Abrechnungsdienstleister aus den vereinnahmten Benutzungsgebühren die notwendige Liquidität zur Erfüllung der eingegangenen Zahlungsverpflichtungen.

*Auskunft über die Liquiditätsverhältnisse zum Bilanzstichtag gibt die Liquidität 2. Grades: Die Gegenüberstellung des kurzfristig rückzahlbaren Fremdkapitals in Höhe von 14.198 T€ (Vorjahr: 13.773 T€) und der kurzfristig zur Finanzierung dieser Fremdkapitalmittel zur Verfügung stehenden Vermögenswerte 19.818 T€ (Vorjahr: 22.249 T€) ergibt einen Deckungsgrad von 139,6 % (Vorjahr: 161,5 %). Liquiditäts- und Finanzierungsrisiken haben sich somit für den WTL nicht ergeben...”*

*„...Der WTL hat auch seit Ausbruch der Covid-19-Pandemie seine betriebliche Tätigkeit grundsätzlich aufrecht erhalten. Auswirkungen ergeben sich z.T. auf die Ausführungen geplanter Baumaßnahmen, die sich aufgrund der Gegebenheiten verzögern können. Auswirkungen auf Umsatzerlöse bzw. das Ergebnis sind bisher nicht in wesentlichem Umfang erkennbar. Für das Wirtschaftsjahr 2021 sind Umsatzerlöse in Höhe von 21.775 TEUR und ein Jahresüberschuss von 1.670 TEUR geplant.“*

## **Organe und deren Zusammensetzung**

### Mitglieder des Vorstands

- Dr. Marc Schrammeyer (Bürgermeister Ibbenbüren), Verbandsvorsteher
- Wilhelm Möhrke (Bürgermeister Lengerich), 1. Stellv. Verbandsvorsteher
- Eckhard Kellermeier (Bürgermeister Recke), 2. Stellv. Verbandsvorsteher
- Wilfried Grunendahl (Kreistagsmitglied Kreis Steinfurt)
- Peter Kempker (Ratsherr Ibbenbüren, Verw.Angestellter)
- Rainer Lammers (Bürgermeister Lotte)
- Winfried Pohlmann (Bürgermeister Hopsten)
- Stefan Streit (Bürgermeister Tecklenburg)
- Karl-Heinz Völler (Ratsherr Ibbenbüren, Angestellter)

Die Verbandsversammlung hat am 07.12.2020 neue Mitglieder in den Vorstand gewählt.

Ausgeschieden sind:

- Eckhard Kellermeier (Bürgermeister Recke)
- Peter Kempker (Ratsherr Ibbenbüren, Verw.Angestellter)
- Winfried Pohlmann (Bürgermeister Hopsten)
- Stefan Streit (Bürgermeister Tecklenburg)

Neue Vorstandsmitglieder sind:

- Annette Große-Heitmeyer (Bürgermeisterin Westerkappeln)
- Christoph Lütkehues (Ratsherr Hopsten)
- David Ostholthoff (Bürgermeister Hörstel)
- Ulrike Sackardt (Ratsfrau Ibbenbüren)

### Geschäftsführer

- Dipl.-Ing. Johann Knipper, Ibbenbüren

## **Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht**

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Der Verbandsversammlung gehören von den insgesamt 9 Mitgliedern 2 Frauen an (Frauenanteil: 22,2 %). Damit wird der im § 12 Abs. 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht/unterschritten.

## **Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG**

Gemäß § 2 Abs. 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen

und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG ist für die Jahre 2019 bis 2021 erstellt worden.

#### **3.4.1.2.2. Sparkassenzweckverband Kreissparkasse Steinfurt**

##### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

|             |                                               |
|-------------|-----------------------------------------------|
| Anschrift:  | Bachstr. 14, 49477 Ibbenbüren                 |
| Sitz:       | Ibbenbüren                                    |
| Rechtsform: | Zweckverband, Anstalt des öffentlichen Rechts |
| Gründung:   | 2002                                          |

##### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Aufgabe des Verbandes ist die Förderung des Sparkassenwesens im Gebiet seiner Mitglieder gemäß § 2 SpkG NW, insbesondere die geld- und kreditwirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft.

Die Sparkassen führen ihre Geschäfte nach kaufmännischen Grundsätzen unter Beachtung ihres öffentlichen Auftrags. Gewinnerzielung ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebes.

##### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

Die Beteiligung wird mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet.

##### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

Keine.

##### **Organe und deren Zusammensetzung**

Verbandsmitglieder zum Ende des Berichtsjahres 2020 waren der Kreis Steinfurt, die Städte und Gemeinden Altenberge, Greven, Hörstel, Hopsten, Horstmar, Ibbenbüren, Ladbergen, Laer, Lienen, Lotte, Metelen, Mettingen, Neuenkirchen, Nordwalde, Recke, Saerbeck, Steinfurt, Tecklenburg, Westerkappeln und Wettringen.

Gem. § 5 Abs. 2 S. 4 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes des Kreises Steinfurt entsendet jedes Mitglied einen Vertreter/ eine Vertreterin, für die Gemeinde Recke Herr Bürgermeister Peter Vos.

#### **3.4.1.2.3. KAAW – Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West**

##### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

|             |                               |
|-------------|-------------------------------|
| Anschrift:  | Weberstr. 5, 49477 Ibbenbüren |
| Sitz:       | Ibbenbüren                    |
| Rechtsform: | Zweckverband                  |
| Gründung:   | 1991                          |

##### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Erarbeitung innovativer Lösungsansätze im Bereich der Informationstechnologie, Förderung sowie Intensivierung der interkommunalen Zusammenarbeit, Koordination bei gemeinschaftlichen Beschaffungen von IT-Dienstleistungen, zentrale Beratungs-, Steuerungs-, Koordinations- und Kommunikationsfunktion, Interessenvertretung der Verbandsmitglieder gegenüber Dritten.

##### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

Die Beteiligung wird mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet.

### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

Neben der, an der Einwohnerzahl ausgerichteten, anteiligen Zweckverbandsumlage (2020: rd. 3.700,- €) hat die Gemeinde Recke in 2020 für Dienstleistungen (Kooperation Datenschutz, Einsatz IT-Service-Manager, Share-Service-Center LOGA, HCM Zeitmanagement, Fortbildung etc.) rd. 24.200 € aufgewendet bzw. ausgezahlt.

### **Organe und deren Zusammensetzung**

Geschäftsführer: *Marcus Egelkamp, Ibbenbüren*

Verbandsvorsteher: *Stephan Glunz, Ibbenbüren*

Die Verbandsversammlung besteht aus 47 Mitgliedern, bestehend aus den Vertretern/-innen der Kommunen aus dem Kreis Steinfurt, Kreis Borken, Landkreis Osnabrück und Kreis Mettmann (Ahaus, Altenberge, Bad Iburg, Bocholt, Borken, Emsdetten, Gescher, Greven, Gronau, Heek, Heiden, Hopsten, Horstmar, Hörstel, Ibbenbüren, Isselburg, Ladbergen, Laer, Legden, Lengerich, Lienen, Lotte, Lünen, Metelen, Mettingen, Neuenkirchen, Nordwalde, Ochtrup, Raesfeld, Recke, Reken, Rhede, Rheine, Saerbeck, Schöppingen, Stadtlohn, Kreis und Stadt Steinfurt, Südlohn, Tecklenburg, Velen, Vreden, Westerkappeln, Wettringen und Wüllfrath) der Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land und der Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln.

Die Gemeinde wird durch den im Amt befindlichen Bürgermeister vertreten (Eckhard Kellermeier bis zum 17.11.2020, Peter Vos ab dem 17.11.2020).

#### **3.4.1.2.4. EUREGIO - Deutsch-niederländischer Zweckverband**

##### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

Anschrift: Enscheder Str. 362, 48572 Gronau

Rechtsform: Öffentlich-rechtlicher Zweckverband, im Sinne Art. 3 des Anholter Abkommens (grenzüberschreitende Zusammenarbeit zwischen den Ländern NRW und Niedersachsen, der Bundesrepublik Deutschland und dem Königreich der Niederlande).

Gründung: 1958

Verbandsgebiet: Das Verbandsgebiet umfasst das Gebiet der Städte, Gemeinden, (Land-) Kreise und Waterschappen der Mitglieder. Die EUREGIO umfasst eine Fläche von rund 13.000 km<sup>2</sup> mit fast 3,4 Millionen Einwohnern. Etwa zwei Drittel der Fläche und der Bevölkerung gehören zum deutschen, ein Drittel zum niederländischen Staatsgebiet.

##### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Beratung, Förderung, Verstärkung und Koordination der regionalen, grenzüberschreitenden Zusammenarbeit der Verbandsmitglieder, sowie Entwicklung von Aktivitäten, Erarbeitung und Durchführung von Programmen und Projekten, Beantragung, Entgegennahme und Weiterleitung finanzieller Mittel.

##### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

Die Beteiligung wird mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet.

##### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

Der jährliche, an der Einwohnerzahl ausgerichtete Mitgliedsbeitrag liegt bei rd. 1.650,- €.

##### **Organe und deren Zusammensetzung**

Die Organe der EUREGIO sind Vorstand, EUREGIO-Rat und Verbandsversammlung.

Der Vorstand besteht aus dem Präsidenten des EUREGIO-Rates und zehn, durch den EUREGIO-Rat gewählten Mitgliedern (fünf deutsche und fünf niederländische Mitglieder, vorwiegend Bürgermeister und Hauptverwaltungsbeamte):

- Rob Welten (Bürgermeister Gemeinde Haaksbergen), Präsident EUREGIO-Rat, Vorsitzender
- Dr. Kai Zwicker (Landrat Kreis Borken), stellv. Vorsitzender
- Uwe Fietzek (Landrat Grafschaft Bentheim)
- Dr. Christian Schulze Pellengahr (Landrat Kreis Coesfeld)
- Patrick Welmann (Bürgermeister Gemeinde Oldenzaal)
- Maarten Offinga (Bürgermeister Gemeinde Hardenberg)
- Theo Bovens (Bürgermeister Gemeinde Enschede)
- Joris Bengevoord (Bürgermeister Gemeinde Winterswijk)
- Sander Schelberg (Bürgermeister Gemeinde Hengelo)
- Anna Kebschull (Landrätin Landkreis Osnabrück)
- Dr. Martin Sommer (Landrat Kreis Steinfurt)

Der EUREGIO-Rat zählt insgesamt 84 stimmberechtigte Mitglieder, die auf Basis eines politisch-regionalen Schlüssels ernannt werden. Dabei werden innerhalb des deutschen und niederländischen Teilgebiets die Einwohnerzahlen berücksichtigt. Der Rat zählt jeweils 42 deutsche und niederländische Ratsmitglieder, die sich in deutsch-niederländischen politischen Fraktionen organisieren.

Die Verbandversammlung der EUREGIO (104 deutsche und 25 niederländische, insgesamt 129 (Land-)Kreise, Städte, Gemeinden und Waterschappen) setzt sich aus den Vertretern der Mitglieder zusammen. Entsprechend der Höhe des Mitgliedsbeitrags wird eine bestimmte Anzahl Vertreter pro Mitglied entsendet. Vertreter der Gemeinde Recke in der Verbandsversammlung ist der im Amt befindliche Bürgermeister (Eckhard Kellermeier bis zum 17.11.2020, Peter Vos ab dem 17.11.2020).

### 3.4.1.3. Ausleihungen

#### 3.4.1.3.1. Baugenossenschaft Ibbenbüren eG

##### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Feldstr. 10, 49477 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, Gen.Register Amtsgericht Steinfurt Nr. 155  
Rechtsform: Eingetragene Genossenschaft  
Gründung: 18.01.1936  
Steuer-Nr.: 327/5852/0398

##### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Genossenschaft errichtet und bewirtschaftet Wohnungen in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen, und trägt somit zu einer guten, sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung in Recke (gemeinnütziger Zweck) bei. Der Geschäftsbetrieb der Genossenschaft erstreckt sich in der Region insbesondere auf Ibbenbüren, Mettingen, Recke, Hörstel, Westerkappeln und Hopsten.

Die Unternehmensziele entsprechen dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck. Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks im Berichtsjahr lässt sich anhand der wirtschaftlichen Unternehmensdaten ableiten.

##### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                               | Anteile       | in %       |
|-------------------------------|---------------|------------|
| Stadt Ibbenbüren              | 4.369         | 36,6       |
| Gemeinde Mettingen            | 2.393         | 20,1       |
| Gemeinde Recke                | 1.568         | 13,1       |
| RAG Anthrazit Ibbenbüren GmbH | 2.801         | 23,5       |
| Andere                        | 802           | 6,7        |
| <b>Summe</b>                  | <b>11.933</b> | <b>100</b> |

Die Summe der Geschäftsguthaben beträgt am Bilanzstichtag 1.793.125,43 € (VJ: 1.657.274,86 €). Darin sind 6.300 €, für die zum Ende des Berichtsjahres ausscheidenden Mitglieder enthalten.

Die Gemeinde Recke besitzt 1.569 Anteile (a' 150 €) mit einem Wert von 235.350 €, somit 13,13 % des zum 31.12.2020 passivierten Geschäftsguthabens der Baugenossenschaft Ibbenbüren eG.

### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Gemeinde Recke erhält im Berichtsjahr 2020 eine Dividende aus 2019 in Höhe von 9.412,32 € (1.568 Anteile Gemeinde Recke a' 150,- € = 235.200,- € x 4 % = 9.408,- €, 1 Anteil BM i. H. v. 150 € x 4 % = 6,- € abzgl. 1,50 € Kapitalertragssteuer u. 0,18 € Soli.-zuschlag).

Für den im Gemeindegebiet liegenden Grundbesitz der Baugenossenschaft waren von derselben im Berichtsjahr Grundsteuer B, Niederschlagswasser-, Müllgebühren, UHV-Beiträge in Höhe von 19.419,21 € zu entrichten.

### Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016      | 31.12.2017      | 31.12.2018      | 31.12.2019      | 31.12.2020      |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bilanzsumme    | 22.633.325,17 € | 25.287.983,99 € | 27.553.493,81 € | 27.355.121,30 € | 29.003.648,73 € |
| Jahresergebnis | 344.570,27 €    | 314.665,39 €    | 289.762,88 €    | 305.899,05 €    | 332.656,01 €    |

### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 26.418            | 24.940       | 1.478                    |
| Umlaufvermögen                   | 2.586             | 2.415        | 171                      |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | -                 | -            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 29.004            | 27.355       | 1.649                    |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 8.236             | 7.829        | 407                      |
| Sonderposten                     | -                 | -            | 0                        |
| Rückstellungen                   | 76                | 34           | 42                       |
| Verbindlichkeiten                | 20.285            | 19.165       | 1.120                    |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 407               | 327          | 80                       |
| Bilanzsumme                      | 29.004            | 27.355       | 1.649                    |

### Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

| (in TEUR)                            | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse                         | 3.407             | 3.272        | 135                      |
| Unfertige Leistungen                 | 23                | 15           | 8                        |
| Sonstige betriebliche Erträge        | 50                | 49           | 1                        |
| Aufwendungen für Hausbewirtschaftung | -1.624            | -1.578       | -46                      |
| Personalaufwand                      | -423              | -405         | -18                      |
| Abschreibungen                       | -675              | -658         | -17                      |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | -134              | -91          | -43                      |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0                 | 0            | 0                        |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | -191              | -199         | 8                        |
| Ergebnis nach Steuern                | 433               | 405          | 28                       |
| Sonstige Steuern                     | -100              | -99          | -1                       |
| <b>Jahresüberschuss</b>              | <b>333</b>        | <b>306</b>   | <b>27</b>                |

### Kennzahlen

|                                                                                   | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Eigenkapitalquote - Kapitalausstattung<br>((Eigenkapital x 100) : Gesamtkapital)  | 28,4 %            | 28,6 %       | -0,2 %                   |
| Eigenkapitalrentabilität - Ertragslage<br>((Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital) | 4,0 %             | 3,9 %        | 0,1 %                    |

|                                                                                        |         |         |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|
| Fremdkapitalquote<br>((Fremdkapital x 100) : Gesamtkapital)                            | 71,6 %  | 71,4 %  | 0,2 %  |
| Anlagenintensität - Vermögensaufbau<br>((Anlagevermögen x 100) : Bilanzsumme)          | 91,1 %  | 91,2 %  | -0,1 % |
| Anlagendeckungsgrad 1 - Anlagenfinanzierung<br>((Eigenkapital x 100) : Anlagevermögen) | 31,2 %  | 31,4 %  | -0,2 % |
| Verschuldungsgrad<br>((Fremdkapital x 100) : Eigenkapital)                             | 246,3 % | 244,8 % | 1,5 %  |
| Umsatzrentabilität<br>((Jahresüberschuss nach Steuern x 100) : Umsatzerlöse)           | 9,8 %   | 9,4 %   | 0,4 %  |

## Personalbestand

Die Zahl der im Geschäftsjahr 2020 durchschnittlich Beschäftigten betrug incl. Vorstandmitglieder, 3 Vollbeschäftigte und 19 Teilzeitbeschäftigte.

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Es herrscht derzeit ein ausgeglichener Wohnungsmarkt. Die Genossenschaft verzeichnet lediglich geringe Leerstandszeiten von Wohnungen bei Mieterwechseln. Eine wesentliche Änderung bei der Nachfrage nach Wohnungen wird im folgenden Jahr nicht erwartet...“

„...Die um die Umzüge im eigenen Wohnungsbestand bereinigte durchschnittliche Jahresfluktuationsquote beträgt nur 8,3 % (Vorjahr 7,2 %). Die Leerstandsquote beträgt am Bilanzstichtag 0,8 % (Vorjahr 0,2 %).

Aufgrund der Corona-Pandemie kam es zu leichten Verzögerungen bei der Durchführung von Neubau- und Instandhaltungsarbeiten. Es gab keinerlei erhöhte Ertragsausfälle...“

„...Bestandsgefährdende Risiken sind aus heutiger Sicht nicht erkennbar...“

„...Im Berichtsjahr wurde ein 6-Familienhaus in Recke, Hauptstr. 41 fertiggestellt. Mit dem Bau eines 6-Familienhauses in Ibbenbüren, An den Wiesen 34 sowie eines 8-Familienhauses in Mettingen, Ibbenbürener Str. 6 wurde begonnen. Für die Folgejahre ist die Realisierung nachfolgender Objekte geplant:

- 11 + 20 WE in Ibbenbüren, Feld- und Flurstraße
- 11 WE + 1 Büro in Ibbenbüren, Osnabrücker Str. 130
- 8 WE in Ibbenbüren, Bekassinenweg
- 12 WE in Recke, „Alte Feuerwache“

Des Weiteren passt die Genossenschaft weiterhin die älteren Wohnungsbestände den heutigen Markterfordernissen an. Bedarfsgerechte Wohnungssanierungen werden insbesondere bei Mieterwechseln durchgeführt...“

„...Die vorgelegte Bilanz – nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt – schließt in Aktiva und Passiva mit TEUR 29.004 ab. Die Bilanzhöhe erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. TEUR 1.649, im Wesentlichen bedingt durch die Neubautätigkeit.

Aus der Gegenüberstellung der kurzfristigen Forderungen mit den kurzfristigen Verbindlichkeiten ergibt sich zum Bilanzstichtag eine ausgeglichene Liquiditätslage.

Die Entwicklung der Ertragslage entspricht der Planung. Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Bilanzgewinn von € 70.356,01 (Vorjahr € 65.299,05) aus...“

## Organe und deren Zusammensetzung

### Mitglieder des Vorstands

- Jörg Buhren-Ortmann
- Uwe Manteuffel
- Carsten Pott
- Erich Schneiders

### Mitglieder des Aufsichtsrates

- Dr. Marc Schrameyer (Bürgermeister Stadt Ibbenbüren), Aufsichtsratsvorsitzender
- Christina Rählmann (Bürgermeisterin Gemeinde Mettingen), stellv. Aufsichtsratsvorsitzende
- Stefan Hagedorn (Angestellter)

- *Carl-Christian Kamp (Vorstandsmitglied Kreissparkasse Steinfurt)*
- *Eckhard Kellermeier (Bürgermeister a.D. Gemeinde Recke)*
- *Jürgen Pulsfort (Angestellter)*
- *Uwe Wobben (Betriebsratsvorsitzender RAG Anthrazit Ibbenbüren GmbH)*

Am Bilanzstichtag bestanden keine Forderungen gegenüber Mitgliedern des Vorstandes und des Aufsichtsrates.

#### **Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht**

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Dem Aufsichtsgremium in diesem Unternehmen gehört von den insgesamt 7 Mitgliedern 1 Frau an (Frauenanteil: 14,3 %). Damit wird der im § 12 Abs. 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht/unterschritten.

#### **Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG**

Gemäß § 2 Abs. 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Aktuell wird überprüft, ob die Beachtung der Ziele des LGG sichergestellt und ggf. ein Gleichstellungsplan zu erstellen ist.

#### **3.4.1.3.2. VR-Bank Kreis Steinfurt eG, ab 01.09.2020 Volksbank Münsterland Nord eG**

##### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

|                |                                     |
|----------------|-------------------------------------|
| Anschrift:     | Neubrückenstr. 66, 48143 Münster    |
| Sitz:          | Münster, Gen.Register Nr. 461       |
| Rechtsform:    | Eingetragene Genossenschaft         |
| Aufgabe/Zweck: | Durchführung banküblicher Geschäfte |

##### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

Die Gemeinde Recke hält 1 Genossenschaftsanteil im Wert von 150,- €.

##### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

Keine.

##### **Organe und deren Zusammensetzung**

###### Mitglieder des Vorstands

- *Friedhelm Beuse*
- *Dietmar Dertwinkel*
- *Jürgen Feistmann*
- *Andreas Hartmann*
- *Thomas Jakoby*
- *Hubert Overesch*
- *Ulrich Weßeler*

#### Vorsitz des Aufsichtsrates

- Wolfgang Scheiper

#### Vertretung der Gemeinde Recke

In der Wahlversammlung zur Wahl der Vertreterversammlung durch den Bürgermeister oder einer/eines vertretungsberechtigten Bediensteten. In der Vertreterversammlung ist die Gemeinde Recke nicht vertreten.

### **3.4.2. Mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Recke zum 31. Dezember 2020**

Als mittelbare Beteiligungen der Gemeinde Recke sind im Folgenden die unmittelbaren Beteiligungen der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH (RAV GmbH) darzustellen.

#### **3.4.2.1. Stadtwerke Tecklenburger Land – Beteiligungen der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH**

##### **3.4.2.1.1. Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG (Holding)**

#### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HR A 6751, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft  
Gründung: 16. Juni 2014  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

#### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll das Unternehmen auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen, wie z.B. den Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen und der Bäder in den Gemeindegebieten der beteiligten Gesellschafter.

Die öffentliche Zwecksetzung der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben. Die Gesellschaft übernimmt die Steuerung von Unternehmen, die Aufgaben der Ver- und Entsorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge, die den öffentlichen Zweck gem. § 107 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 GO NRW erfüllen.

#### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

|                                       | in EUR            | in %          |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|
| Stadt Hörstel                         | 24.651,00         | 16,4          |
| Gemeinde Hopsten                      | 8.910,00          | 5,9           |
| Stadt Ibbenbüren                      | 59.103,00         | 39,4          |
| Gemeinde Lotte                        | 16.483,50         | 11,0          |
| Gemeinde Mettingen                    | 13.513,50         | 9,0           |
| Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH | 12.919,50         | 8,6           |
| Gemeinde Westerkappeln                | 12.919,50         | 8,6           |
| Stadtwerke Osnabrück AG               | 1.500,00          | 1,0           |
| <b>Summe</b>                          | <b>150.000,00</b> | <b>100,00</b> |

#### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

Zur Finanzierung der Gesellschaft hat die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 4.103 T€ an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG ausgereicht. Der Darlehenstand gegenüber der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH liegt zum 31.12.2020 bei unveränderten 4.103 T€. Für die Darlehensgewährung erhält die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH 144 T€ p.a.

Gemäß Gesellschaftsvertrag und nach Beschluss der Gesellschafterversammlung über die Ergebnisverwendung 2019 im Mai 2020, wird der nach Ausgleich von Steuern verbleibende Gewinn der Gesellschaft im Verhältnis der

jeweiligen Kapitalanteile an die Kommanditisten ausgeschüttet. Für die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH ergab sich im Berichtsjahr eine Ausschüttung in Höhe von 34 T€.

### Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016      | 31.12.2017      | 31.12.2018      | 31.12.2019      | 31.12.2020      |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bilanzsumme    | 49.001.540,91 € | 49.382.782,17 € | 49.547.743,46 € | 49.395.321,36 € | 48.666.827,93 € |
| Jahresergebnis | 668.214,31 €    | 686.858,86 €    | 864.960,96 €    | 819.797,27 €    | 5.476,62 €      |

### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 48.560            | 48.372       | 188                      |
| Umlaufvermögen                   | 107               | 1.023        | -916                     |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 48.667            | 49.395       | -728                     |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 764               | 1.139        | -375                     |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 104               | 11           | 93                       |
| Rückstellungen                   | 3                 | 21           | -18                      |
| Verbindlichkeiten                | 47.796            | 48.224       | -428                     |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 48.667            | 49.395       | -728                     |

### Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

| (in TEUR)                                       | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|-------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse                                    | 41                | 302          | -261                     |
| Andere aktivierte Eigenleistungen               | 0                 | 25           | -25                      |
| Sonstige betriebliche Erträge                   | 62                | 3            | 59                       |
| Materialaufwand                                 | 43                | 23           | 20                       |
| Personalaufwand                                 | 96                | 222          | -126                     |
| Abschreibungen                                  | 33                | 17           | 16                       |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen              | 159               | 234          | -75                      |
| Finanzergebnis                                  | 234               | 986          | -752                     |
| <b>Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss</b> | <b>5</b>          | <b>820</b>   | <b>-815</b>              |

### Kennzahlen

|                                                                                        | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Eigenkapitalquote - Kapitalausstattung<br>((Eigenkapital x 100) : Gesamtkapital)       | 1,6 %             | 2,3 %        | -0,7 %                   |
| Eigenkapitalrentabilität - Ertragslage<br>((Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital)      | 0,7 %             | 72,3 %       | -71,3 %                  |
| Fremdkapitalquote<br>((Fremdkapital x 100) : Gesamtkapital)                            | 98,4 %            | 97,7 %       | 0,7 %                    |
| Anlagenintensität - Vermögensaufbau<br>((Anlagevermögen x 100) : Bilanzsumme)          | 99,8 %            | 97,9 %       | 0,9 %                    |
| Anlagendeckungsgrad 1 - Anlagenfinanzierung<br>((Eigenkapital x 100) : Anlagevermögen) | 1,6 %             | 2,4 %        | -0,8 %                   |
| Verschuldungsgrad<br>((Fremdkapital x 100) : Eigenkapital)                             | 6.270,0 %         | 4.236,7 %    | 2.033,3 %                |
| Umsatzrentabilität<br>((Jahresüberschuss nach Steuern x 100) : Umsatzerlöse)           | 12,2 %            | 271,5 %      | -259,3 %                 |

## Personalbestand

Die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG beschäftigte im Geschäftsjahr 2020 durchschnittlich einen Mitarbeiter.

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„... Am 4. September 2020 wurde durch die Gründung von vier weiteren Tochtergesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, nämlich der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG und der SWTE Innovation GmbH & Co. KG und deren Komplementärinnen SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH und SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH, ein Meilenstein in der Entwicklung erreicht. Die neue Aufstellung der Gruppe ermöglicht es, den wettbewerblichen und rechtlichen Rahmenbedingungen im Stadtwerkeumfeld optimal zu begegnen. Die Gründung dieser beiden Gesellschaften stellte einen Meilenstein in der Ausrichtung der SWTE Gruppe dar. Durch die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG ist es nun möglich, als starker Lösungspartner Aufträge der kommunalen Anteilseigner zielgerichtet durchzuführen. Die SWTE Innovation GmbH & Co. KG versorgt ihre Zielgruppe, nämlich den Privatkunden- und Gewerbesektor, mit innovativen, energienahen Lösungen.

Die innogy SE ist als Kommanditist am 4. September 2020 ausgeschieden. Die bis zu diesem Zeitpunkt von der innogy SE gehaltenen Anteile sind nach dem prozentualen Anteilsverhältnis von den kommunalen Anteilseignern jeweils übernommen worden. Die Beteiligung der innogy SE wurde nach Maßgabe des Umwandlungsgesetzes mit Wirkung zum 03.08.2020 an die innogy Westenergie GmbH ausgegliedert, die nach Umfirmierung und Formwechsel ab dem 01.10.2020 zur Westenergie AG wurde. Mit dem Ausscheiden der innogy SE wurde die Auszahlung des Gesellschafterdarlehens in Höhe von T€ 481 der innogy SE im September 2020 durchgeführt. Hierdurch wird die Gesellschaft in den nächsten Jahren eine Zinsentlastung und so eine Ergebnisverbesserung erfahren.

Des Weiteren wurden im Geschäftsjahr drei der vier Mitarbeiter aus wirtschaftlichen sowie organisatorischen Gründen an die SWTE Netz GmbH & Co. KG übertragen. Der letzte noch verbliebene Mitarbeiter hat die Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 verlassen und führt seine Tätigkeiten als Projektingenieur ab dem 1. Januar 2021 in der SWTE Kommunal weiter...“

„... Die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG weist für das Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 5 aus. Die Umsatzerlöse beinhalten vor allem Kostenerstattungen durch Dritte. Der sonstige betriebliche Aufwand setzt sich vor allem aus der Abrechnung aufgrund des Geschäftsbesorgungsvertrages, der Abrechnung der Gremienunterstützung, Beratungs- und Notariatskosten sowie der Aufwandsvergütung für die Komplementärin zusammen.

Das Finanzergebnis beinhaltet die Erträge aus Beteiligungen an der SWTE Netz GmbH & Co. KG (T€ 1.923) sowie Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen (T€ 1.679). Entgegen der Planung wird ein um T€ 41 niedrigeres Jahresergebnis von T€ 5 ausgewiesen. Maßgeblich für die Planabweichung ist das geringere Beteiligungsergebnis aus der SWTE Netz GmbH & Co.KG sowie geringere Umsatzerlöse. Für das Geschäftsjahr 2021 wird ein Ergebnis leicht unter dem Niveau des aktuellen Jahres erwartet...“

„... Für das Geschäftsjahr 2020 sind für das Unternehmen keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Risiken bestehen insbesondere bei der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH und der SWTE Netz GmbH & Co. KG als Tochtergesellschaften. Bei der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH sind eine Planabweichung bei der Absatzentwicklung und der starke regionale Wettbewerb, verbunden mit sinkenden Deckungsbeiträgen, sowie eine Liquiditätslücke als wesentliche Risiken zu nennen...“

„... Der wirtschaftliche Erfolg der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG ist in weiten Teilen abhängig von der Entwicklung der Ergebnisse der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH und der SWTE Netz GmbH & Co. KG sowie den Gesellschaften SWTE Innovation GmbH & Co. KG und SWTE Kommunal GmbH & Co. KG, welche in 2020 gegründet wurden und im Mittelfristzeitraum ebenfalls den wirtschaftlichen Erfolg der Gesellschaft stützen sollen.

Die Chancen der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG werden darin gesehen, dass mit der Positionierung im energienahen Umfeld ein breites Leistungsspektrum angeboten werden kann und die Gruppe sich hiermit zu einem Vollservice-Dienstleister in diesem Segment entwickeln kann. Die aktuelle Corona-Pandemie kann hierbei eine Unsicherheit bilden, welche einen Einfluss auf die vertrieblischen Aktivitäten der Unternehmensgruppe und auch auf die Erbringung von Leistungen haben kann. ...“

## Organe und deren Zusammensetzung

### Geschäftsführung

Geschäftsführung der Komplementärin SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH.

### Aufsichtsrat

Mit dem Ausscheiden der innogy SE zum 04.09.2020 verringert sich die Anzahl der Mitglieder des Aufsichtsrates, die ein Stimmrecht haben, auf 12 Mitglieder:

- Dr. Marc Schrameyer (Bürgermeister Ibbenbüren), Aufsichtsratsvorsitzender
- Eckhard Kellermeier (ehem. Bürgermeister Recke), Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender, bis November 2020
- David Ostholthoff (Bürgermeister Hörstel), Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender, ab November 2020
- Hermann Hafer (Ratsmitglied Ibbenbüren)
- Karl-Heinz Völler (Ratsmitglied Ibbenbüren), bis November 2020
- Ulrich Remke (Ratsmitglied Ibbenbüren)
- Georg-Friedrich Becker (Ratsmitglied Ibbenbüren), ab November 2020
- Alfred Gayer (Ratsmitglied Hörstel), bis November 2020
- Andreas Witte (Ratsmitglied Hörstel), ab November 2020
- Winfried Pohlmann (ehem. Bürgermeister Hopsten), bis November 2020
- Ludger Kleine-Harmeyer (Bürgermeister Hopsten), ab November 2020
- Rainer Lammers (ehem. Bürgermeister Lotte), bis November 2020
- Christian Thies (Bürgermeister Lotte), ab November 2020
- Christina Rählmann (Bürgermeisterin Mettingen)
- Wolfgang Reiners (Allg. Vertreter des Bürgermeisters Recke), ab November 2020
- Frank Sundermann (Ratsmitglied Westerkappeln)
- Christoph Hüls (Vorstandsvorsitzender Stadtwerke Osnabrück AG)
- Dr. Ludger Abs (Leitung Konzession, Kooperation, Vertragssteuerung Westenergy AG), bis 12.11.2020

### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Der Verbandsversammlung gehören von den insgesamt 12 Mitgliedern 1 Frau (Frauenanteil: 8,3 %). Damit wird der im § 12 Abs. 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht/unterschritten.

### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG musste bisher nicht erstellt werden, da die Voraussetzung von mindestens 20 Beschäftigten bisher nicht erreicht wurden.

#### 3.4.2.1.2. SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH

##### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HRB 10537, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Kleinkapitalgesellschaft im Sinne des § 267 a HGB

Gründung: 16. Juni 2014  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, Ibbenbüren. Deren Unternehmensgegenstand ist die Planung, der Bau und Betrieb von Strom- und Gasversorgungsanlagen, die Erzeugung sowie der Vertrieb von Energie und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen, wie z.B. den Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen und der Bäder in den Gemeindegebieten der beteiligten Gesellschafter.

Die SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH übernimmt die Geschäftsführung der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG, die Aufgaben der Ver- und Entsorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnimmt, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen. Die öffentliche Zwecksetzung der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben.

### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                       | in EUR           | in %          |
|---------------------------------------|------------------|---------------|
| Stadt Hörstel                         | 4.108,00         | 16,4          |
| Gemeinde Hopsten                      | 1.485,00         | 5,9           |
| Stadt Ibbenbüren                      | 9.850,00         | 39,4          |
| Gemeinde Lotte                        | 2.747,00         | 11,0          |
| Gemeinde Mettingen                    | 2.252,00         | 9,0           |
| Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH | 2.154,00         | 8,6           |
| Gemeinde Westerkappeln                | 2.154,00         | 8,6           |
| Stadtwerke Osnabrück AG               | 250,00           | 1,0           |
| <b>Summe</b>                          | <b>25.000,00</b> | <b>100,00</b> |

### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

### Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016  | 31.12.2017  | 31.12.2018  | 31.12.2019  | 31.12.2020  |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bilanzsumme    | 29.165,46 € | 31.470,56 € | 33.673,43 € | 35.846,90 € | 42.388,76 € |
| Jahresergebnis | 2.236,00 €  | 2.106,42 €  | 2.104,38 €  | 2.104,38 €  | 2.104,38 €  |

### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 0                 | 0            | 0                        |
| Umlaufvermögen                   | 42                | 36           | 6                        |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 42                | 36           | 6                        |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 35                | 33           | 2                        |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 0                 | 0            | 0                        |
| Rückstellungen                   | 2                 | 2            | 0                        |
| Verbindlichkeiten                | 5                 | 1            | 4                        |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 42                | 36           | 6                        |

## Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

| (in TEUR)                                       | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|-------------------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
| Umsatzerlöse                                    | 0                 | 0            | 0                           |
| Andere aktivierte Eigenleistungen               | 0                 | 0            | 0                           |
| Sonstige betriebliche Erträge                   | 9                 | 10           | -1                          |
| Materialaufwand                                 | 0                 | 0            | 0                           |
| Personalaufwand                                 | 0                 | 0            | 0                           |
| Abschreibungen                                  | 0                 | 0            | 0                           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen              | 7                 | 8            | -1                          |
| Finanzergebnis                                  | 0                 | 0            | 0                           |
| <b>Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss</b> | <b>2</b>          | <b>2</b>     | <b>0</b>                    |

## Kennzahlen

|                                                                                   | Berichtsjahr<br>2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| Eigenkapitalquote - Kapitalausstattung<br>((Eigenkapital x 100) : Gesamtkapital)  | 83,3 %               | 91,7 %       | -8,3 %                      |
| Eigenkapitalrentabilität - Ertragslage<br>((Jahresergebnis x 100) : Eigenkapital) | 5,7 %                | 6,1 %        | -0,3 %                      |
| Fremdkapitalquote<br>((Fremdkapital x 100) : Gesamtkapital)                       | 16,7 %               | 8,3 %        | 8,4 %                       |

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„... Die SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH erhielt für das Geschäftsjahr 2020 eine Haftungsvergütung in Höhe von T€ 3. Laut Gesellschaftsvertrag hat die Komplementärin Anspruch auf Erstattung aller Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Aufwendungen von T€ 7 erstattet und insgesamt ein Jahresüberschuss von T€ 2 erwirtschaftet.

Im Geschäftsjahr ist die innogy SE am 04.09.2020 als Kommanditist ausgeschieden. Die bis zu diesem Zeitpunkt von der innogy SE gehaltenen Anteile sind nach dem prozentualen Anteilsverhältnis von den kommunalen Anteilseignern jeweils übernommen worden...“

„... Aus der eigenen Geschäftstätigkeit werden weder Chancen noch Risiken gesehen. Ereignisse, die zu einer Inanspruchnahme durch Gläubiger der KG aus der persönlichen Haftung für die Schulden der KG führen könnten, sind bis zum heutigen Tag nicht bekannt. Die Risiken der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG beziehen sich wiederum auf die Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH, welche im Wesentlichen Risiken aus regionalem Wettbewerb, sinkenden Deckungsbeiträgen und einer Liquiditätslücke gegenüber stehen, sowie auf die SWTE Netz GmbH & Co. KG, bei welcher sich im Kern die Risiken aus der staatlichen Festsetzung der Netzentgelte ergeben. Ebenso ergeben sich dort Risiken aus der Beteiligung an der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG, sowie der SWTE Innovation GmbH & Co. KG, welche sich vor allem aus gesetzlichen und vergaberechtlichen Aspekten ergeben und dadurch ein Risiko für die zukünftige Ertragslage ergeben. Die Corona-Pandemie hat keine wesentlichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage...“

## Organe und deren Zusammensetzung

### Geschäftsführung

- Martin Burlage (Kämmerer Ibbenbüren)
- Jörg Risse (Kämmerer Lotte)
- Heinz-Werner Hölscher (Geschäftsführer SWO Netz GmbH), bis 05. Juni 2020
- Christian Averdiek (Stadtwerke Osnabrück AG), ab 06. Juni 2020
- Christoph Marx (innogy SE), bis 05. Juni 2020
- Ludger Brüffer (Leiter Region Nord, Westenergie AG), ab 06. Juni 2020

### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG ist zugleich der Aufsichtsrat dieser Gesellschaft.

### Information der Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht

Gemäß § 12 Absatz 6 des Gesetzes über die Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) ist die Öffentlichkeit über die Zusammensetzung von Aufsichts- und Verwaltungsräten nach Geschlecht regelmäßig in geeigneter Form zu unterrichten.

Der Verbandsversammlung gehören von den insgesamt 12 Mitgliedern 1 Frau (Frauenanteil: 8,3 %). Damit wird der im § 12 Abs. 1 LGG geforderte Mindestanteil von Frauen in Höhe von 40 % nicht erreicht/unterschritten.

### Vorliegen eines Gleichstellungsplanes nach § 2 Abs. 2 und § 5 LGG

Gemäß § 2 Abs. 2 LGG haben die Gemeinden und Gemeindeverbände beziehungsweise ihre Vertreterinnen und Vertreter in den Unternehmensgremien bei der Gründung von Unternehmen in Rechtsformen des privaten Rechts in unmittelbarer und mittelbarer Beteiligung dafür Sorge zu tragen, dass die entsprechende Anwendung des LGG in der Unternehmenssatzung verankert wird.

Gehört einer Gemeinde oder einem Gemeindeverband allein oder gemeinsam mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, wirken die Vertreterinnen und Vertreter darauf hin, dass in dem Unternehmen die Ziele des LGG beachtet werden. Dies gilt sowohl für unmittelbare als auch für mittelbare Beteiligungen. Für Unternehmen, die auf eine Beendigung ihrer Geschäftstätigkeit ausgerichtet sind, findet § 2 Abs. 2 LGG keine Anwendung.

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 LGG musste bisher nicht erstellt werden, da die Voraussetzung von mindestens 20 Beschäftigten bisher nicht erreicht wurden.

### 3.4.2.1.3. Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH

#### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HRB 10541, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung  
Gründung: 16. Juni 2014  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

#### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Unternehmensgegenstand der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH ist der Vertrieb von Strom und Gas sowie sämtliche mit diesen Vertriebstätigkeiten im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Das aktive Vermarktungsgebiet erstreckt sich auf die Kommunen Hopsten, Hörstel, Ibbenbüren, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln.

Die öffentliche Zwecksetzung der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben. Die Gesellschaft übernimmt die Aufgaben der Ver- und Entsorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge, die den öffentlichen Zweck gemäß § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | in EUR            | in %          |
|--------------------------------------------|-------------------|---------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 78.000,00         | 52,0          |
| Stadtwerke Osnabrück AG                    | 49.500,00         | 33,0          |
| Westenergie AG                             | 22.500,00         | 15,0          |
| <b>Summe</b>                               | <b>150.000,00</b> | <b>100,00</b> |

#### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

## Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016     | 31.12.2017     | 31.12.2018     | 31.12.2019     | 31.12.2020     |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bilanzsumme    | 3.829.693,57 € | 4.301.743,87 € | 5.076.865,70 € | 5.525.492,66 € | 6.207.917,24 € |
| Jahresergebnis | - 981.853,33 € | - 451.253,23 € | - 322.012,95 € | - 317.665,49 € | - 171.015,42 € |

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR)              | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                                | 97                | 119          | -22                      |
| Umlaufvermögen                                | 1.949             | 1.407        | 542                      |
| Aktive Rechnungsabgrenzung                    | 5                 | 13           | -8                       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 4.157             | 3.986        | 171                      |
| Bilanzsumme                                   | 6.208             | 5.525        | 683                      |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)               | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                                  | 0                 | 0            | 1                        |
| Empfangene Ertragszuschüsse                   | 0                 | 0            | 0                        |
| Rückstellungen                                | 438               | 332          | 106                      |
| Verbindlichkeiten                             | 5.770             | 5.193        | 577                      |
| Passive Rechnungsabgrenzung                   | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                                   | 6.208             | 5.525        | 683                      |

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„... Seit 2015 werden Kunden der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH mit Strom und Gas beliefert. Das Geschäftsjahr 2020 ist im Wesentlichen geprägt durch folgende nicht beeinflussbare Rahmenbedingungen: Corona-Pandemiebedingt musste das Kundenzentrum in der Innenstadt von Ibbenbüren für persönliche Beratungs- und Verkaufsgespräche in der ersten Welle im Frühjahr als auch in der zweiten Welle im Herbst schließen. Als alternative Vertriebswege hat sich erfolgreich der Direktvertrieb als auch die eigene Webseite herausgestellt. Nach wie vor besteht eine hohe regionale Wettbewerbsintensität im Energiemarkt. Kunden werden durch Wettbewerber mit „Lockangeboten gekauft“, indem hohe Wechselprämien gezahlt werden. Die höchsten Wechselprämien werden derzeit für Abschlüsse über das Internet (sogenannte Verbrauchsportale) gezahlt. Die Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH reagieren auf den wettbewerbsintensiven Markt durch gezielte Kundenabsprache über zielgruppengerechte Marketingmaßnahmen im Internet, einfache Bestelloptionen über die eigene Webseite als auch über einen persönlichen Verkauf in häuslicher Umgebung...“

„... Für das Geschäftsjahr 2020 beläuft sich der Jahresfehlbetrag auf T€ 171 und liegt um rund T€ 337 niedriger als prognostiziert. Ursächlich für die Ergebnisverbesserung sind einmalig realisierte Beschaffungsvorteile durch eine günstige Preisentwicklung auf dem Energiemarkt Gas, sowie leicht erhöhte spezifische Deckungsbeiträge der Privat- und Geschäftskunden in der Sparte Gas...“

„... Gegenüber der Absatzplanung liegt der Stromabsatz mit 37,7 Mio. kWh rund 32,3 % über Plan. In Summe beträgt der Zuwachs im Stromabsatz 5,7 Mio. kWh für das Jahr 2020. In der Gasversorgung liegt der Absatz mit 73,3 Mio. kWh rund 1,3 % unter Plan. In Summe beträgt der Zuwachs im Gasabsatz 5,7 Mio. kWh für das Jahr 2020. Der Wärmeabsatz liegt genau auf Plan sowie auf derselben Höhe des Vorjahres mit 0,6 Mio. kWh. Insgesamt sind vier Vollzeitmitarbeiter in der Vertriebsgesellschaft angestellt. Die Umsatzerlöse im Geschäftsbereich Strom steigern sich um T€ 1.603 und belaufen sich auf T€ 8.342, im Geschäftsbereich Gas ergibt sich eine Umsatzerlössteigerung um T€ 345 auf T€ 3.581. Im Geschäftsbereich Wärme ist der Umsatz nahezu konstant (Vorjahr T€ 43) und liegt bei T€ 44...“

„... Aufgrund des Jahresfehlbetrages in Höhe von T€ 171 erhöhte sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag auf T€ 4.157. Die Finanzierung der Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH erfolgt durch Gesellschafterdarlehen der Westenergie AG und der Stadtwerke Osnabrück AG, die mit einem qualifizierten Rangrücktritt bis zum Ende der Darlehenslaufzeit am 31. Dezember 2022 ausgestaltet sind...“

„... Zusammenfassend werden sowohl einzeln als auch in Summe keine bestandsgefährdenden Risiken gesehen. Der Ausblick auf den Mittelfristzeitraum zeigt weiterhin eine positive Entwicklung der Vertriebsgesellschaft.“

*Letztlich ist die Entwicklung maßgeblich von den jährlichen Absatzmengen (kWh) in Strom und Gas (spezifische Verbräuche, Witterung) im jeweiligen Geschäftsjahr sowie dem Zeitpunkt der Kundengewinne (Umsatzwirksamkeit) abhängig. Für die kommenden Jahre gehen wir davon aus, dass es einen stetigen Absatz- und Kundenzuwachs geben wird, so dass mittelfristig mit einem positiven Betriebsergebnis ab 2021 gerechnet wird...*

*„... Die Ertragslage der Gesellschaft wird sich nach aktueller Planung in den Folgejahren grundsätzlich verbessern, mittelfristig werden positive Ergebnisse erwirtschaftet. Die Jahresfehlbeträge werden sich gemäß der Wirtschaftsplanung weiter reduzieren, für das Geschäftsjahr 2021 ist nach der verabschiedeten Planung (Stand Dez. 2020) durch die Neugewinnung von Kunden erstmals ein positives Betriebsergebnis in Höhe von T€ 101 geplant...“*

## Organe und deren Zusammensetzung

### Geschäftsführung

- Markus Bergmann (Dissen), bis 27. Juli 2020
- Peter Vahrenkamp (Osnabrück)
- Jörg Risse (Kämmerer Lotte), bis 01. Januar 2021
- Daniel Georg (Hopsten), ab 27. Juli 2020

### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG ist zugleich der Aufsichtsrat dieser Gesellschaft.

## 3.4.2.1.4. SWTE Netz GmbH & Co.KG

### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HR A 6754, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft  
Gründung: 16. Juni 2014  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Unternehmensgegenstand der SWTE Netz GmbH & Co. KG ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen in den Städten Hörstel und Ibbenbüren, sowie in den Gemeinden Hopsten, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus wird das Unternehmen im Ziel auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen, wie z.B. den Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen in den Stadt- bzw. Gemeindegebieten der beteiligten Gesellschafterkommunen.

Die öffentliche Zwecksetzung der SWTE Netz GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben. Die SWTE Netz GmbH & Co. KG übernimmt die Aufgaben der Ver- und Entsorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen.

### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | Hafteinlage in EUR | Kommanditeinlage in EUR | in %          |
|--------------------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 78.000,00          | 16.560.968,03           | 52,0          |
| Westenergie AG, Essen                      | 49.500,00          | 10.509.845,11           | 33,0          |
| Stadtwerke Osnabrück AG                    | 22.500,00          | 4.777.202,31            | 15,0          |
| <b>Summe</b>                               | <b>150.000,00</b>  | <b>31.848.015,45</b>    | <b>100,00</b> |

### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

## Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016      | 31.12.2017      | 31.12.2018      | 31.12.2019      | 31.12.2020      |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bilanzsumme    | 54.275.762,67 € | 63.021.124,46 € | 54.269.905,70 € | 67.527.555,41 € | 86.422.416,64 € |
| Jahresergebnis | 4.987.851,00 €  | 4.642.157,62 €  | 4.916.754,59 €  | 4.766.915,21 €  | 4.093.742,97 €  |

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR)              | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                                | 77.192            | 62.813       | 14.379                   |
| Umlaufvermögen                                | 8.908             | 4.562        | 4.346                    |
| Aktive Rechnungsabgrenzung                    | 322               | 153          | 169                      |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                                   | 86.422            | 67.528       | 18.894                   |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)               | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                                  | 32.555            | 32.143       | 412                      |
| Empfangene Ertragszuschüsse                   | 10.727            | 10.877       | -150                     |
| Rückstellungen                                | 2.899             | 56           | 2.843                    |
| Verbindlichkeiten                             | 40.202            | 24.450       | 15.752                   |
| Passive Rechnungsabgrenzung                   | 39                | 2            | 37                       |
| Bilanzsumme                                   | 86.422            | 67.528       | 18.894                   |

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„... Das Jahr 2020 war geprägt durch den starken Aufbau der Belegschaft sowie des Geschäftsbetriebs. Waren es im Jahr 2018 noch zwei Mitarbeiter, hatte die Gesellschaft zu Jahresende 2019 13 Mitarbeiter. Zu Jahresbeginn 2020 zählte das Unternehmen bereits 61 Mitarbeitende. Über das Jahr hinweg ist es der SWTE Netz GmbH & Co. KG gelungen, trotz des Fachkräftemangels, viele qualifizierte Mitarbeiter für sich zu gewinnen, sodass am Jahresende die Belegschaft bereits 86 Mitarbeiter zählte. In diesem Zusammenhang ist auch die auf das Geschäftsjahr 2020 beschränkte Aktivität der Arbeitnehmerüberlassung, in deren Rahmen die Mitarbeiter aus den Bereichen Planung und Betrieb an die Westnetz GmbH zur Erfüllung der Betriebsführung des Netzes entliehen wurden, zu erwähnen.

Mit dem Stichtag 1. Januar 2020 wurde der Netzbetrieb für die Sparte Gas von den vorherigen Netzbetreibern SWO Netz GmbH und der Westnetz GmbH übernommen. Gleichzeitig wurden die Weichen für die Übernahme des Netzbetriebs der Sparte Strom für den 1. Januar 2021 im Jahr 2020 gestellt. Mit einem klaren Zeitplan und dem Ziel, den Netzbetrieb sicherzustellen, wurden die Themen, welche in 2019 bereits angestoßen wurden, aufgenommen und stetig vorangetrieben. Ein wichtiger Meilenstein, die §4-Genehmigung nach EnWG für den Stromnetzbetrieb, wurde im Herbst erreicht. Darüber hinaus wurden im Jahr 2020 weitere Investitionen in den Aufbau eigener und auf die Bedürfnisse der SWTE Netz GmbH & Co. KG zugeschnittener IT-Strukturen getätigt, welche sich bereits in den ersten Monaten des Jahres 2020 durch die Corona-Pandemie als strategisch richtige Entscheidung erwiesen haben und auch diesem Belastungstest standgehalten haben.

Ein weiterer Meilenstein war die Übernahme der Abrechnungsdienstleistungen der Stadtwerke Osnabrück AG gegenüber der Westnetz GmbH, welche die Ertragssituation der SWTE Netz GmbH & Co. KG im Jahr 2020 und auch in Teilen darüber hinaus sichert, sowie die Positionierung als professioneller Abrechnungsdienstleister festigt.

Darüber hinaus wurden über das Jahr hinweg viele Leistungen, welche zuvor von Dienstleistern erbracht wurden, aufgekündigt und durch eigenes Personal übernommen. Als Beispiel ist hier die Leistung der kaufmännischen Geschäftsbesorgung oder die IT zu nennen, welche ab dem 1. Juli 2020 dann nicht nur für die SWTE Netz GmbH & Co. KG, sondern auch für weitere Gesellschaften in der SWTE Gruppe dienstleistend erbracht wurden, um eigenes Know-How zu festigen sowie Margen in der Unternehmensgruppe zu halten. Des Weiteren wurden für den Erhalt, die Erweiterung sowie für die notwendige Entflechtung der Netze weitere hohe Investitionen getätigt.

Ein weiterer Meilenstein in 2020 war der Erwerb des Campus von der RAG Anthrazit Ibbenbüren GmbH. Dadurch wurde es möglich, die räumliche Situation zu entspannen und im Hinblick auf die Corona-Pandemie den Mitarbeitern das Arbeiten vor Ort in Einzelbüros zu ermöglichen. Ebenso konnten nun weitere Planungen wie der Aufbau

*eines Lagers zur Erweiterung der Materialbeschaffung und Logistik oder die Optimierung der Betriebsstätte für die eigene Fahrzeugflotte in die Umsetzung gebracht werden...”*

*„...Grundsätzlich blickt die SWTE Netz GmbH & Co. KG wieder auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr 2020 zurück, in dem das wirtschaftliche Ergebnis, aber auch die Aufgabe des Aufbaus, die gesteckten Ziele deutlich übertroffen haben...”*

*„... Das größte Risiko, welches im Jahr 2020 identifiziert wurde, ist ein externes Risiko. Dies ist die Kürzung der Kostenblöcke der Erlösobergrenzen durch die Landesregulierungsbehörde NRW. Mit den Jahresabschlüssen 2020 (für Gas) und 2021 (für Strom) durchläuft die SWTE Netz GmbH & Co. KG die Kostenprüfungen gem. ARegV zur 4. Regulierungsperiode. Dabei werden die Kosten der SWTE Netz GmbH & Co. KG auf ihre Betriebsnotwendigkeit und Effizienz durch die Landesregulierungsbehörde NRW untersucht und anschließend für fünf Jahre beschieden. Sollte die Regulierungsbehörde dabei erhebliche Kostenkürzungen vornehmen, würde dies zu Lasten der Rentabilität der Verteilnetze gehen...”*

*„... Bestehenden Risiken wird durch gezielte Maßnahmen, laufende Steuerung und Versicherungen entgegengesteuert. Unter Berücksichtigung des Gesamtbildes der Risiken und der Maßnahmen zur Risikobewältigung ist nach unseren derzeitigen Einschätzungen eine Bestandsgefährdung der SWTE Netz GmbH & Co. KG nicht zu erkennen. Neuen gesetzlichen Anforderungen an die Strom- und Gasnetze stellt sich die SWTE Netz GmbH & Co. KG aktiv. Darüber hinaus verfolgt die SWTE Netz GmbH & Co. KG die Chancen, welche sich durch Veränderungen der Rahmenbedingungen ergeben, proaktiv.*

*Unter dieser Voraussetzung rechnen wir mit einer kontinuierlichen Entwicklung der Gesellschaft, erwarten aber für das Geschäftsjahr 2021 ein Ergebnis unter dem Niveau des Berichtsjahres von T€ 3.957...”*

## **Organe und deren Zusammensetzung**

### Geschäftsführung

Die SWTE Netz GmbH & Co.KG wird vertreten durch die Komplementärin SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH. Geschäftsführer der Komplementär GmbH:

- Tobias Koch

### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG ist zugleich der Aufsichtsrat dieser Gesellschaft.

## **3.4.2.1.5. SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH**

### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

|                |                                                                   |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|
| Anschrift:     | Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren                                   |
| Sitz:          | Ibbenbüren, HRB 10540, Amtsgericht Steinfurt                      |
| Rechtsform:    | Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Kleinstkapitalgesellschaft |
| Gründung:      | 16. Juni 2014                                                     |
| Geschäftsjahr: | Kalenderjahr                                                      |

### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an der SWTE Netz GmbH & Co. KG, Ibbenbüren. Deren Unternehmensgegenstand ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau von örtlichen Strom- und Gasverteilnetzen in den Städten Hörstel und Ibbenbüren sowie in den Gemeinden Hopsten, Lotte, Mettingen, Recke und Westerkappeln und die Wahrnehmung des Messstellenbetreibers und Messdienstleisters. Darüber hinaus soll die SWTE Netz GmbH & Co.KG zukünftig auch infrastrukturelle Dienstleistungen erbringen, wie z.B. den Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen in den Gemeindegebieten der beteiligten Gesellschafter.

Die SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH übernimmt die Geschäftsführung der SWTE Netz GmbH & Co. KG, die Aufgaben der Ver- und Entsorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnimmt, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen. Die öffentliche Zwecksetzung der SWTE Netz GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben.

## Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | in EUR           | in %          |
|--------------------------------------------|------------------|---------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 13.000,00        | 52,0          |
| Westenergie AG, Essen                      | 8.250,00         | 33,0          |
| Stadtwerke Osnabrück AG                    | 3.750,00         | 15,0          |
| <b>Summe</b>                               | <b>25.000,00</b> | <b>100,00</b> |

## Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

## Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016  | 31.12.2017  | 31.12.2018  | 31.12.2019  | 31.12.2020  |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bilanzsumme    | 29.161,65 € | 31.470,46 € | 33.649,58 € | 68.795,33 € | 71.115,57 € |
| Jahresergebnis | 2.236,00 €  | 2.104,31 €  | 2.104,38 €  | 2.104,38 €  | 2.105,76 €  |

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR)              | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                                | 0                 | 0            | 0                        |
| Umlaufvermögen                                | 71                | 69           | 2                        |
| Aktive Rechnungsabgrenzung                    | 0                 | 0            | 0                        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                                   | 71                | 69           | 2                        |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)               | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                                  | 35                | 33           | 2                        |
| Empfangene Ertragszuschüsse                   | 0                 | 0            | 0                        |
| Rückstellungen                                | 10                | 11           | -1                       |
| Verbindlichkeiten                             | 26                | 25           | 1                        |
| Passive Rechnungsabgrenzung                   | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                                   | 71                | 69           | 2                        |

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„.... Die SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH übernimmt die geschäftsführende Tätigkeit der SWTE Netz GmbH & Co. KG. Sie erhielt für das Geschäftsjahr 2020 eine Haftungsvergütung in Höhe von T€ 3. Laut Gesellschaftsvertrag hat die Komplementärin Anspruch auf Erstattung aller Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Aufwendungen von T€ 180 erstattet und insgesamt ein Jahresüberschuss von T€ 2 erwirtschaftet. Die Corona Pandemie hat keinen Einfluss auf den Geschäftsverlauf der SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH genommen. Die Vermögens- und Ertragstagsituation ist wie in den Vorjahren stabil...“

„.... Aus der eigenen Geschäftstätigkeit werden weder Chancen noch Risiken gesehen. Ereignisse, die zu einer Inanspruchnahme durch Gläubiger der KG aus der persönlichen Haftung für die Schulden der KG führen könnten, sind bis zum heutigen Tag nicht bekannt. Für die SWTE Netz GmbH & Co. KG ergeben sich Risiken aus der Festsetzung der Netzentgelte aus der Kostenprüfung durch die Regulierungsbehörde, sowie aus dem Absinken der Eigenkapitalverzinsung und dem daraus resultierenden Druck auf die Ertragslage des Netzbereichs. Bestandsgefährdende Risiken sind für diese Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ersichtlich...“

## Organe und deren Zusammensetzung

### Geschäftsführung

- Tobias Koch (Telgte), Geschäftsführer
- Martin Burlage (Kämmerer Ibbenbüren), bis 18. Dezember 2020

- Christoph Marx (Bereichsleiter innogy SE), bis 05. Juni 2020
- Ludger Brüffer (Leiter Region Nord, Netz & Infrastruktur innogy Westenergie GmbH), ab 06. Juni 2020 bis 18. Dezember 2020

#### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG ist zugleich der Aufsichtsrat dieser Gesellschaft.

#### 3.4.2.1.6. SWTE Innovation GmbH & Co.KG

##### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HR A 7679, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft, 100%ige Tochter der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG  
Gründung: 04. September 2020  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

##### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Konzeptionierung, die Umsetzung, der Betrieb und das Contracting von Erzeugungsprojekten, der Betrieb von Areal-Netzen, die Energieberatung, die Planung, der Bau und Betrieb von Energieerzeugungsanlagen, die Abwicklung von Förderprogrammen sowie die Erbringung von mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wasserversorgung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen, die die Tätigkeit der Gesellschaft in diesen Bereichen fördern.

Die öffentliche Zwecksetzung der SWTE Innovation GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben. Die SWTE Innovation GmbH & Co. KG übernimmt die Aufgaben der Versorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen.

##### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | in EUR           | in %         |
|--------------------------------------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 80.000,00        | 100,0        |
| <b>Summe</b>                               | <b>80.000,00</b> | <b>100,0</b> |

##### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

##### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 5                 | 0            | 5                        |
| Umlaufvermögen                   | 85                | 0            | 85                       |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 90                | 0            | 90                       |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 54                | 0            | 54                       |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 0                 | 0            | 0                        |
| Rückstellungen                   | 3                 | 0            | 3                        |
| Verbindlichkeiten                | 33                | 0            | 33                       |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 90                | 0            | 90                       |

### Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Das Jahr 2020 war geprägt durch die Gründung der Gesellschaft sowie der Aufnahme des Geschäftsbetriebs. Der Geschäftsbetrieb als solcher ist im Kern die Marktsondierung sowie der Aufbau von Produkten und Dienstleistungen aus der Gesellschaft heraus, welche ab dem Frühjahr 2021 der Zielgruppe Privat- und Gewerbekunden angeboten werden. Es handelt sich hierbei vorwiegend um energienahe Produkte wie Wärme-Contracting, PV-Anlagen, Wallboxen inklusive innovativer Lademanagementlösungen sowie Produkte zur Eigenstromoptimierung...“

„...Wesentliche Risiken werden aktuell nicht gesehen...“

„...Durch die energienahe Ausrichtung der SWTE Innovation GmbH & Co. KG haben aktuelle Einflüsse, wie das steigende Klimabewusstsein der Gesellschaft und die damit verbundenen Investitionen in klimaschonende Technologien, einen starken Einfluss auf die zukünftige Geschäftstätigkeit. Ebenso öffnet der Wunsch nach Energie aus erneuerbaren Quellen weitere Möglichkeiten für Tätigkeitsfelder, wie auch ein gesichertes Absatzpotential. Einfluss auf die Entwicklung der Gesellschaft kann unter anderem auch der weitere Rückzug des Kohlebergbaus aus der Region ergeben, welcher ein großes Flächenpotential für die Entwicklung von Energieerzeugung sowie auch der Gebietsentwicklung mit sich bringt. Für das Geschäftsjahr 2021 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 1 gerechnet...“

#### 3.4.2.1.7. SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH

##### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HRB 13026, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Kleinkapitalgesellschaft  
Gründung: 04. September 2020  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

##### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der SWTE Innovation GmbH & Co. KG. Deren Unternehmensgegenstand ist die Konzeptionierung, die Umsetzung, der Betrieb und das Contracting von Erzeugungsprojekten, der Betrieb von Areal-Netzen, die Energieberatung, die Planung, der Bau und Betrieb von Energieerzeugungsanlagen, die Abwicklung von Förderprogrammen sowie die Erbringung von mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wasserversorgung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen, die die Tätigkeit der Gesellschaft in diesen Bereichen fördern. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen befugt, die den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern geeignet sind.

Die SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH übernimmt die Geschäftsführung der SWTE Innovation GmbH & Co. KG, die Aufgaben der Versorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnimmt, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen. Die öffentliche Zwecksetzung der SWTE Innovation GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben.

##### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | in EUR           | in %         |
|--------------------------------------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 25.000,00        | 100,0        |
| <b>Summe</b>                               | <b>25.000,00</b> | <b>100,0</b> |

##### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 0                 | 0            | 0                        |
| Umlaufvermögen                   | 31                | 0            | 31                       |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 31                | 0            | 31                       |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 27                | 0            | 27                       |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 0                 | 0            | 0                        |
| Rückstellungen                   | 1                 | 0            | 1                        |
| Verbindlichkeiten                | 3                 | 0            | 3                        |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 0                 | 0            | 0                        |
| Bilanzsumme                      | 31                | 0            | 31                       |

### Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Die SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH erhielt für das Geschäftsjahr 2020 eine Haftungsvergütung in Höhe von T€ 3. Laut Gesellschaftsvertrag hat die Komplementärin Anspruch auf Erstattung aller Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Aufwendungen von T€ 3 erstattet und insgesamt ein Jahresüberschuss von T€ 2 erwirtschaftet...“

„...Die SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH hat Anspruch auf Erstattung aller Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind, sowie auf die Haftungsvergütung, falls die SWTE Innovation GmbH & Co. KG einen Jahresüberschuss ausweist. Für 2021 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 2 erwartet...“

„...Aus der eigenen Geschäftstätigkeit werden weder Chancen noch Risiken gesehen. Ereignisse, die zu einer Inanspruchnahme durch Gläubiger der KG aus der persönlichen Haftung für die Schulden der KG führen könnten, sind bis zum heutigen Tag nicht bekannt. Für die SWTE Innovation GmbH & Co. KG ergeben sich Risiken aus der Gesetzgebung, da Teile zukünftiger Erträge aus geplanten Projekten an das KWKG sowie EEG gekoppelt sind. Ebenso ergeben sich Beschaffungsrisiken durch Verfügbarkeiten und Preisänderungen, sowie Zinsänderungsrisiken. Bestandsgefährdende Risiken sind für diese Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ersichtlich...“

### 3.4.2.1.8. SWTE Kommunal GmbH & Co.KG

#### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HR A 7678, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft, 100%ige Tochter der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG  
Gründung: 04. September 2020  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

#### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau, der Betrieb und das Contracting von Energieerzeugungsanlagen, die Energieberatung, der Energievertrieb sowie die Erbringung von mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wasserversorgung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen, die die Tätigkeit der Gesellschaft in diesen Bereichen fördern. Der Energievertrieb für bzw. an Verbraucher i.S.d. § 13 BGB ist nicht Gegenstand des Unternehmens.

Die öffentliche Zwecksetzung der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben. Die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG übernimmt die Aufgaben der Versorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen.

## Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | in EUR            | in %         |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 100.000,00        | 100,0        |
| <b>Summe</b>                               | <b>100.000,00</b> | <b>100,0</b> |

## Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

## Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
| Anlagevermögen                   | 0                 | 0            | 0                           |
| Umlaufvermögen                   | 103               | 0            | 103                         |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 0                 | 0            | 0                           |
| Bilanzsumme                      | 103               | 0            | 103                         |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 77                | 0            | 77                          |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 0                 | 0            | 0                           |
| Rückstellungen                   | 3                 | 0            | 3                           |
| Verbindlichkeiten                | 23                | 0            | 23                          |
| Passive Rechnungsabgrenzung      | 0                 | 0            | 0                           |
| Bilanzsumme                      | 103               | 0            | 103                         |

## Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Das Jahr 2020 war geprägt durch die Gründung der Gesellschaft sowie der Aufnahme des Geschäftsbetriebs. Der Geschäftsbetrieb als solcher ist im Kern die Marktsondierung sowie der Aufbau von Produkten und Dienstleistungen aus der Gesellschaft heraus, welche ab dem Frühjahr 2021 den kommunalen Anteilseignern angeboten werden. Es handelt sich hierbei vorwiegend um energienahe Produkte wie BHKW Lösungen, PV-Anlagen, Wallboxen inklusive innovativer Lademanagementlösungen sowie Produkte zur Eigenstromoptimierung. Des Weiteren wurden Leistungen in den Bereichen Straßenbeleuchtung und öffentliche Ladeinfrastruktur konzeptioniert...“

„...Wesentliche Risiken werden aktuell nicht gesehen...“

„...Durch die energienahe Ausrichtung der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG haben aktuelle Einflüsse, wie das steigende Klimabewusstsein der Gesellschaft und die damit verbundenen Investitionen in klimaschonende Technologien, einen starken Einfluss auf die zukünftige Geschäftstätigkeit. Einfluss auf die Entwicklung der Gesellschaft kann unter anderem auch der weitere Rückzug des Kohlebergbaus aus der Region ergeben, welcher ein großes Flächenpotential für die Entwicklung von Energieerzeugung, sowie auch der Gebietsentwicklung mit sich bringt. Für das Geschäftsjahr 2021 wird mit einem ausgeglichenen Ergebnis in Höhe von T€ 0 gerechnet...“

### 3.4.2.1.9. SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH

#### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Zechenstr. 10, 49479 Ibbenbüren  
Sitz: Ibbenbüren, HRB 13025, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Kleinstkapitalgesellschaft  
Gründung: 04. September 2020  
Geschäftsjahr: Kalenderjahr

#### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG. Deren Unternehmensgegenstand ist die Planung, der Bau, der Betrieb und das Contracting von

Erzeugungsanlagen, die Energieberatung, der Energievertrieb sowie die Erbringung von mit den Bereichen Strom-, Gas- und Wasserversorgung unmittelbar verbundenen Dienstleistungen, die die Tätigkeit der Gesellschaft in diesen Bereichen fördern. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen befugt, die den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern geeignet sind.

Die SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH übernimmt die Geschäftsführung der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG, die Aufgaben der Versorgung und somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnimmt, die den öffentlichen Zweck gem. § 108 Absatz 3, Nummer 2 GO NRW erfüllen. Die öffentliche Zwecksetzung der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG ist im Gesellschaftsvertrag festgeschrieben.

### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

|                                            | in EUR           | in %         |
|--------------------------------------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG | 25.000,00        | 100,0        |
| <b>Summe</b>                               | <b>25.000,00</b> | <b>100,0</b> |

### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Keine.

### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| <b>Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR)</b> | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|-----------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
| Anlagevermögen                          | 0                 | 0            | 0                           |
| Umlaufvermögen                          | 31                | 0            | 31                          |
| Aktive Rechnungsabgrenzung              | 0                 | 0            | 0                           |
| Bilanzsumme                             | 31                | 0            | 31                          |
| <b>Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)</b>  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                            | 27                | 0            | 27                          |
| Empfangene Ertragszuschüsse             | 0                 | 0            | 0                           |
| Rückstellungen                          | 1                 | 0            | 1                           |
| Verbindlichkeiten                       | 3                 | 0            | 3                           |
| Passive Rechnungsabgrenzung             | 0                 | 0            | 0                           |
| Bilanzsumme                             | 31                | 0            | 31                          |

### Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Die SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH erhielt für das Geschäftsjahr 2020 eine Haftungsvergütung in Höhe von T€ 3. Laut Gesellschaftsvertrag hat die Komplementärin Anspruch auf Erstattung aller Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Aufwendungen von T€ 3 erstattet und insgesamt ein Jahresüberschuss von T€ 2 erwirtschaftet...“

„...Die SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH hat Anspruch auf Erstattung aller Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind, sowie auf die Haftungsvergütung, falls die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG einen Jahresüberschuss ausweist. Für 2021 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 2 erwartet...“

„...Aus der eigenen Geschäftstätigkeit werden weder Chancen noch Risiken gesehen. Ereignisse, die zu einer Inanspruchnahme durch Gläubiger der KG aus der persönlichen Haftung für die Schulden der KG führen könnten, sind bis zum heutigen Tag nicht bekannt. Für die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG ergeben sich Risiken aus der Gesetzgebung, da Teile zukünftiger Erträge an das KWKG sowie andere an die Vergabebedingungen der kommunalen Anteilseigner gekoppelt sind. Ebenso ergeben sich Beschaffungsrisiken durch Verfügbarkeiten und Preisänderungen, sowie Zinsänderungsrisiken. Bestandsgefährdende Risiken sind für diese Gesellschaft im Geschäftsjahr nicht ersichtlich. Die Corona-Pandemie hat keine wesentlichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage...“

### 3.4.2.2. Bürgerwindgesellschaften – Beteiligungen der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH

#### 3.4.2.2.1. Bürgerwind Recke GmbH & Co.KG

##### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Espeler Esch 17, 49509 Recke  
Sitz: Recke, HR A 6853, Amtsgericht Steinfurt  
Rechtsform: Kommanditgesellschaft, persönlich haftende Gesellschaft ist die Bürgerwind Recke Verwaltungs-GmbH  
Gründung: 18. März 2015

##### Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Unternehmenszweck ist die Errichtung und der Betrieb von Windenergieanlagen zum Zwecke der Vermarktung und Veräußerung der erzeugten Energie.

Die Gesellschaft hat insgesamt 2 Windenergieanlagen des Typs Senvion 3.0M122 mit einer Nabenhöhe von 139 m und einer Nennleistung von 6 MW in der Gemeinde Recke, Kreis Steinfurt, errichtet. Die Anlagen wurden im Juni 2017 in Betrieb genommen und werden seitdem zur umweltschonenden Erzeugung und Veräußerung von Energie an Energieversorgungsunternehmen betrieben. Das Investitionsvolumen betrug insgesamt 9,8 Mio. Euro.

Das Unternehmen verfolgt als Grundlage das Bürgerwindkonzept nach den ausdrücklichen Leitlinien für Bürgerwindparks des Kreises Steinfurt. Im Jahr 2018 wurden dementsprechend rd. 170 Bürgerinnen und Bürger als Gesellschafter aufgenommen. Die operative Geschäftstätigkeit ist für einen Zeitraum von mindestens 20 Jahren ab Inbetriebnahme der Windenergieanlagen geplant. Aufgrund des Erhalts der BImSchG-Genehmigung im Jahr 2016 gelten hinsichtlich der Vergütung des zu erzeugenden Stroms die Übergangsregelungen des EEG 2017.

##### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Kommanditanteil in Höhe von 147 T€ gem. Beitrittserklärung der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH vom 20.11.2018 nach Beschluss vom 08.11.2018 durch die Gesellschafterversammlung. Vom eingelegten Kommanditkapital in Höhe von 1.960 T€ beträgt der Anteil der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH 7,5 %.

##### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH erhält im Berichtsjahr die jährlich geplante Ausschüttung in Höhe von 11 % der Kommanditeinlage (147 T€ x 11 % = 16.170 €).

##### Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2016     | 31.12.2017     | 31.12.2018      | 31.12.2019     | 31.12.2020     |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Bilanzsumme    | 1.216.729,60 € | 9.477.087,10 € | 12.007.630,44 € | 9.583.919,75 € | 9.097.204,67 € |
| Jahresergebnis | - 113.483,02 € | 81.854,28 €    | 124.067,02 €    | 248.900,12 €   | 251.617,94 €   |

##### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------|
| Anlagevermögen                   | 7.298             | 7.854        | -556                     |
| Umlaufvermögen                   | 1.742             | 1.655        | 87                       |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 57                | 75           | -18                      |
| Bilanzsumme                      | 9.097             | 9.584        | -487                     |
| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)  | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung 2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                     | 2.055             | 2.117        | -62                      |
| Empfangene Ertragszuschüsse      | 0                 | 0            | 0                        |
| Rückstellungen                   | 140               | 164          | -24                      |

|                             |       |       |      |
|-----------------------------|-------|-------|------|
| Verbindlichkeiten           | 6.902 | 7.303 | -401 |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 0     | 0     | 0    |
| Bilanzsumme                 | 9.097 | 9.584 | -487 |

### Geschäftsentwicklung – Auszug aus dem Lagebericht 2020

„...Die geplante technische Verfügbarkeit der Windenergieanlagen (97%) wurde im abgelaufenen Geschäftsjahr übertroffen (>99%). Trotz der durchschnittlichen Windernte konnten die konservativ geplanten Umsatzerlöse übertroffen werden (Plan TEUR 1.217,0; Ist TEUR 1.454,1). Durch die höheren Erlöse hat der Jahresüberschuss des laufenden Geschäftsjahres (TEUR 251,6) die Prognosen (TEUR 97,6) deutlich übertroffen. Aufgrund der Überschreitung der geplanten Umsatzerlöse und dem deutlich übertroffenen Planergebnis ist die Geschäftsführung insgesamt mit dem Geschäftsverlauf sehr zufrieden...“

„...Die Bilanzsumme beträgt TEUR 9.097,2. Die Vermögenslage ist geprägt durch die technischen Anlagen in Höhe von TEUR 7.293,5 sowie flüssige Mittel / Wertpapiere in Höhe von TEUR 1.495,4. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten im Wesentlichen die Vergütungsansprüche aus Stromlieferungen...“

„...Die Ertragslage ist geprägt durch die Umsatzerlöse aus der Stromlieferung in Höhe von TEUR 1.454,1. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus der höheren allgemeinen Windernte. Die Verfügbarkeit der Anlagen ist nach wie vor auf konstant hohem Niveau. Wesentliche Aufwandspositionen waren die entstandenen Abschreibungen auf Sachanlagen sowie die Finanzierungskosten im laufenden Geschäftsjahr. Aufgrund der Tilgung der von der Bank gestellten Eigenkapitalvorfinanzierung Anfang 2019 sowie der planmäßigen Tilgung der langfristigen Bankverbindlichkeiten ist der Finanzaufwand um TEUR -18,0 gesunken. Unter weiterer Berücksichtigung der Pachten für die Windparkflächen, Wartungskosten, die Geschäftsführungsvergütung, weitere Beratungs- und sonstige Kosten sowie Steuern ergibt sich ein Jahresüberschuss von TEUR 251,6. Die Abweichung gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von TEUR 97,6 resultiert im Wesentlichen aus den höheren Umsatzerlösen (Ist: TEUR 1.454,1; Plan: TEUR 1.217,0)...“

„...Die operative Geschäftstätigkeit ist für einen Zeitraum von mindestens 20 Jahren ab Inbetriebnahme der Windenergieanlagen geplant. Die Inbetriebnahme der Windenergieanlagen ist im Juni 2017 erfolgt. Aufgrund des Erhalts der BImSchG-Genehmigung im Jahr 2016 gelten hinsichtlich der Vergütung des zu erzeugenden Stroms die Übergangsregelungen des EEG 2017. Innerhalb der ersten 3 Monate des Geschäftsjahres 2021 gab es aufgrund der allgemeinen geringeren Windernte im Vergleich zum Vorjahreszeitraum einen Rückgang der Umsatzerlöse in Höhe von rd. 30%. Die Geschäftsführung geht daher davon aus, dass die Gesellschaft im Jahr 2021 den Jahresüberschuss laut Prospektplanung in Höhe von TEUR 83,8 erstmalig unterschreiten könnte.

In den Folgejahren geht die Geschäftsführung davon aus, dass dauerhaft Gewinne erwirtschaftet werden. Im Geschäftsjahr 2021 ist nach der Prospektplanung eine Auszahlung an die Kommanditisten in Höhe von 11% der Einlage prognostiziert. Die Geschäftsführung geht davon aus, dass aufgrund der guten Liquiditätslage trotz der geringeren Windernte die geplanten Auszahlungen übertroffen werden. Die geplanten Werte basieren auf der Annahme, dass die Windernte den langjährigen Durchschnitt erreicht.

Gegen den Anlagenhersteller wurde das Insolvenzverfahren eröffnet und Eigenverwaltung angeordnet. Der Wartungsvertrag für die Windenergieanlagen wurde von einer Nachfolgegesellschaft zu denselben Bedingungen übernommen. Die Wartung der Anlagen ist somit gewährleistet.

Für die größten Risiken des nächsten Jahres hält die Geschäftsführung eventuell auftretende Probleme bei der Wartungsdurchführung, falsch eingeschätztes Windenergiepotential, die allgemeine Preisentwicklung, die Auswirkungen des §24 bzw. §51 EEG 2017 sowie die Einhaltung des mit dem finanzierenden Kreditinstitut vertraglich vereinbarten Kapitaldienstdeckungsgrades (DSCR) von mindestens 1,0...“

„...Das größte Risiko für die langfristige Geschäftsentwicklung ist ein falsch eingeschätztes Windenergiepotenzial, mögliche Auswirkungen des Klimawandels, die Entwicklung der Kostenstruktur, die allgemeine Preisentwicklung sowie weitere Auflagen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, Änderungen des EEG und des Steuerrechts. Ferner kann die gesetzliche Regelung des § 51 EEG 2017 zu verminderten Einspeisevergütungen führen.

Die langfristigen Auswirkungen der sog. Coronakrise auf die Wirtschaft sind nicht absehbar. Aufgrund der hohen Staatsverschuldungen könnten die Zinsen langfristig auf einem niedrigen Niveau bleiben. Gleichzeitig könnte die Inflation in der Europäischen Union über das angestrebte Ziel von 2,0 % pro Jahr ansteigen. Dies hätte Auswirkungen auf die geplanten Überschüsse des Windparks, da die Vergütungen für den Strom aufgrund des EEG für den

*Windpark bis Ende 2037 grundsätzlich fixiert sind und die Aufwendungen/Kosten der allgemeinen Preissteigerung unterliegen. In den Planungen sind Preissteigerungen in Höhe von 2,0% berücksichtigt.*

*Als mögliche langfristige Chance ist ebenfalls die allgemeine Preisentwicklung zu nennen. Ferner kann es wirtschaftlich sinnvoll sein, die Windenergieanlagen nach Ablauf der rd. 20-jährigen EEG-Vergütung weiter zu betreiben, sofern dies technisch und rechtlich möglich ist...*

### **Organe und deren Zusammensetzung**

#### Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch die Bürgerwind Recke Verwaltungs-GmbH, Recke, geführt, diese wiederum vertreten durch:

- Norbert Rähmann, Mettingen
- Georg Flacke, Recke

#### Beirat

Im Geschäftsjahr waren in den Beirat berufen:

- Matthias Forstmann
- Georg Jasper-Bruns
- Wolfgang Reiners
- Sonja Wallmeyer
- Frank Hergemöller

Die Bürgerwind Recke Verwaltungs-GmbH ist persönlich haftende Gesellschafterin der Bürgerwind Recke GmbH & Co.KG mit einem gezeichneten Kapital von 26 T€.

### **3.4.2.2.2. Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR**

#### **Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform**

Anschrift: Oststr. 1, 48496 Hopsten  
Sitz: Hopsten  
Rechtsform: Gesellschaft bürgerlichen Rechts  
Gründung: 21. November 2012

#### **Zweck und Ziel der Beteiligung und Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Unternehmenszweck ist die Planung von Windkraftanlagen für eine wirtschaftlich optimierten, harmonischen und gemeinsamen Windenergienutzung in Hopsten und Recke.

#### **Darstellung der Beteiligungsverhältnisse**

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH hält eine Beteiligung mit einer Pflichteinlage i. H. v. 500 € und einer freiwilligen Einlage i. H. v. 1.500 €.

#### **Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen**

Keine.

#### **Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals**

| Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
| Anlagevermögen                   | 240               | k. A. da EÜR | 240                         |
| Umlaufvermögen                   | 115               | k. A. da EÜR | 115                         |
| Aktive Rechnungsabgrenzung       | 0                 | k. A. da EÜR | 0                           |
| Bilanzsumme                      | 355               | k. A. da EÜR | 355                         |

| Kapitallage – PASSIVA (in TEUR) | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|---------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
| Eigenkapital                    | 2                 | k. A. da EÜR | 2                           |
| Empfangene Ertragszuschüsse     | 0                 | k. A. da EÜR | 0                           |
| Rückstellungen                  | 2                 | k. A. da EÜR | 2                           |
| Verbindlichkeiten               | 351               | k. A. da EÜR | 351                         |
| Passive Rechnungsabgrenzung     | 0                 | k. A. da EÜR | 0                           |
| Bilanzsumme                     | 355               | k. A. da EÜR | 355                         |

### Geschäftsentwicklung

Die Gewinnermittlung der Bürgerwind Hopsten-Recke GbR erfolgte bis zum Berichtsjahr 2019 nach § 4 Abs. 3 EStG über eine Einnahmen-Überschussrechnung. Zum 31.12.2019 führen Betriebseinnahmen (199,14 €) und Betriebsausgaben (1.429,26 €) zu einem steuerlichen Verlust in Höhe von 1.230,12 €.

Im Berichtsjahr 2020 führen verschiedene betriebliche Kosten in Höhe von 29 T€ sowie Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von 39 T€ zu einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 68 T€. Nach Belastung auf Kapitalkonten in gleicher Höhe ergibt sich ein Bilanzgewinn von 0 €.

Nach Abschluss der Planungsphase und Baustart am 08.06.2021 erfolgt die sukzessive Rückführung der geleisteten Einlage. Die freiwillige Einlage in Höhe von 1.500 €, zzgl. des vereinbarten Risikoaufschlages von 100 %, in Summe 3.000 €, werden der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH im Geschäftsjahr 2021 ausgezahlt.

Mit Wirkung zum 31.12.2022 hat die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH ihre Anteile fristgerecht gekündigt.

### Organe und deren Zusammensetzung

#### Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch die BW Hopsten Verwaltungs-GmbH, Hopsten, geführt, diese wiederum vertreten durch:

- Reinhard Üffing, Hopsten
- Franz Lührmann, Recke

### 3.4.2.2.3. Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG

#### Sitz der Gesellschaft, Anschrift, Rechtsform

Anschrift: Oststr. 1, 48496 Hopsten  
 Sitz: Hopsten, HR A 7238, Amtsgericht Steinfurt  
 Rechtsform: Kleine Kapitalgesellschaft & Co.KG (267 HGB), Kommanditgesellschaft, persönlich haftende Gesellschaft ist die BW Hopsten Verwaltungs-GmbH  
 Gründung: 09. Oktober 2017  
 Geschäftsjahr: Kalenderjahr

#### Zweck und Ziel der Beteiligung

Unternehmenszweck ist die Planung, Errichtung und der Betrieb von Netz gekoppelten Windkraftanlagen und die Veräußerung von umweltfreundlichen Strom in das Netz des zuständigen Energieversorgers.

#### Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH hält eine Kommanditanteil in Höhe von 2.000 €. Zusätzlich wurde ein Risikodarlehen in Höhe von 8.000 € (Zinssatz einschl. Risikoaufschlag = 8 %) gewährt. Kommanditisten zum Bilanzstichtag 2020 sind:

|                         | in EUR   | in % |
|-------------------------|----------|------|
| Norbert Bruns, Hopsten  | 2.000,00 | 4,17 |
| Frank Feldmann, Hopsten | 2.000,00 | 4,17 |

|                                              |                  |               |
|----------------------------------------------|------------------|---------------|
| Christoph Garmann, Hopsten                   | 2.000,00         | 4,17          |
| Annegret Jasper, Hopsten                     | 2.000,00         | 4,17          |
| Reinhard Kamphus, Hopsten                    | 2.000,00         | 4,17          |
| Franz Kleine-Harmeyer, Hopsten               | 2.000,00         | 4,17          |
| Clemens Konermann, Hopsten                   | 2.000,00         | 4,17          |
| Martin Reeker, Hopsten                       | 2.000,00         | 4,17          |
| Reinhard Üffing, Hopsten                     | 2.000,00         | 4,17          |
| Christoph Veerkamp, Brockum                  | 2.000,00         | 4,17          |
| Mechthild Lührmann, Recke                    | 2.000,00         | 4,17          |
| Stephan Kröger, Recke                        | 2.000,00         | 4,17          |
| Michael Stroot, Recke                        | 2.000,00         | 4,17          |
| Peter Bökenkotter, Hopsten                   | 2.000,00         | 4,17          |
| Uwe Brockmüller, Hopsten                     | 2.000,00         | 4,17          |
| Hermann Fischer, Recke                       | 2.000,00         | 4,17          |
| Maria Frekers, Hopsten                       | 2.000,00         | 4,17          |
| Dr. Benedikt Üffing, Hopsten                 | 2.000,00         | 4,17          |
| Franz Lührmann, Recke                        | 2.000,00         | 4,17          |
| Christian Prus, Recke                        | 2.000,00         | 4,17          |
| Dr. Werner Üffing, Hopsten                   | 2.000,00         | 4,17          |
| Konrad Weßling, Hopsten                      | 2.000,00         | 4,17          |
| Norbert Zurlinden, Recke                     | 2.000,00         | 4,17          |
| Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, Recke | 2.000,00         | 4,17          |
| <b>Summe</b>                                 | <b>48.000,00</b> | <b>100,00</b> |

#### Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Gesellschafter nehmen am Ergebnis der Gesellschaft im Verhältnis ihrer Anteile teil.

Neben der geleisteten Stammeinlage in Höhe von 2.000 € hat die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG zusätzlich, im Jahr 2018 ein Risikodarlehen in Höhe von 8.000 € (Zinssatz 8 %) und im Jahr 2020 ein Risikodarlehen in Höhe von 32.000 € (Zinssatz 5 %), in Summe 40.000 €, gewährt. Die Darlehen sind einschließlich eines Risikoaufschlags gem. vertraglicher Vereinbarung zu verzinsen. Die erstmalige Auszahlung der Zinsen sowie die Rückzahlung des Darlehens erfolgen nach Inbetriebnahme des Bürgerwindparks.

#### Wirtschaftliche Daten, Entwicklung der Bilanz und des Jahresergebnisses

|                | 31.12.2017                                                              | 31.12.2018   | 31.12.2019   | 31.12.2019                                                         | 31.12.2020     |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|
| Bilanzsumme    | 40.686,95 €                                                             | 112.229,50 € | 162.870,43 € | 194.098,82 €                                                       | 3.812.627,21 € |
| Jahresergebnis | - 1.990,98 €                                                            | - 3.404,56 € | - 3.828,35 € | - 4.093,07 €                                                       | - 100.231,15 € |
|                | <i>Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH &amp; Co.KG,<br/>vor Verschmelzung</i> |              |              | <i>Bürgerwind Hopsten GmbH &amp; Co.KG,<br/>nach Verschmelzung</i> |                |

#### Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Entwicklung des Eigenkapitals

| <b>Vermögenslage – AKTIVA (in TEUR)</b>                                   | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
| Anlagevermögen                                                            | 3.079             | 182          | 2.897                       |
| Umlaufvermögen                                                            | 665               | 12           | 653                         |
| Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlust-<br>anteil Kommanditisten | 69                | 0            | 69                          |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                        | <b>3.813</b>      | <b>194</b>   | <b>3.619</b>                |
| <b>Kapitallage – PASSIVA (in TEUR)</b>                                    | Berichtsjahr 2020 | Vorjahr 2019 | Veränderung<br>2020 zu 2019 |
| Eigenkapital                                                              | 0                 | 15           | -15                         |
| Empfangene Ertragszuschüsse                                               | 0                 | 0            | 0                           |
| Rückstellungen                                                            | 3                 | 1            | 2                           |
| Verbindlichkeiten                                                         | 3.810             | 178          | 3.632                       |
| Passive Rechnungsabgrenzung                                               | 0                 | 0            | 0                           |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                        | <b>3.813</b>      | <b>194</b>   | <b>3.619</b>                |

## Geschäftsentwicklung

Mit Verschmelzungsvertrag vom 26.08.2020 (UR 274/2020 des Notars Edmund Visse, Ibbenbüren) wurde mit Wirkung zum 01.01.2020 die Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co.KG, Hopsten, als übertragender Rechtsträger auf die Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG, Hopsten, als übernehmender Rechtsträger durch Aufnahme verschmolzen.

Im Berichtsjahr 2020 führen Abschreibungen in Höhe von 1 T€, verschiedene betriebliche Kosten in Höhe von 32 T€ sowie Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von 67 T€ zu einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 100 T€. Nach Belastung auf Kapitalkonten in Höhe von 110 T€ sowie Gutschrift auf Kapitalkonten in Höhe von 10 T€ ergibt sich ein Bilanzgewinn von 0 €.

Auf weitere Angaben zur Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur und zur Ertragslage sowie zu den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wird im Jahresabschluss 2020 der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co.KG verzichtet.

## Organe und deren Zusammensetzung

### Geschäftsführung

Als Geschäftsführer der Gesellschaft sind bestellt:

- Reinhard Üffing, Hopsten
- Franz Lührmann, Recke

**3.5. Weitere, bedeutende Beteiligungen, an denen die Gemeinde Recke mittelbar oder unmittelbar noch beteiligt ist, liegen nicht vor.**



Gemeinde Recke  
FB1, Zentrale Dienste u. Finanzen  
FG Finanzen  
Internet: [www.recke.de](http://www.recke.de)  
E-Mail: [info@recke.de](mailto:info@recke.de)  
Recke, im April 2022

gez. Vos  
Bürgermeister

gez. Reiners  
Kämmerer

## RECKER ANLAGEN- UND VERPACHTUNGS-GMBH, RECKE

## BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

## AKTIVA

|                                                                                                                                         | 31.12.2021<br>€     | 31.12.2020<br>€      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                                                                |                     |                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |                     |                      |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 9.017,57            | 9.017,57             |
| II. Sachanlagen                                                                                                                         |                     |                      |
| 1. Feuerwehrgebäude und grundstücksgleiche Rechte                                                                                       | 2.232.852,00        | 2.262.261,40         |
| 2. Abwasserreinigungsanlagen, Maschinen und maschinelle Anlagen                                                                         | 603.115,00          | 698.491,00           |
| 3. Photovoltaikanlagen                                                                                                                  | 409.401,00          | 456.197,00           |
| 4. Windenergieanlage                                                                                                                    | <u>1.742.682,00</u> | <u>1.947.733,00</u>  |
|                                                                                                                                         | 4.988.050,00        | 5.364.682,40         |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                      |                     |                      |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                        | 182.766,08          | 184.266,08           |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                            | <u>4.143.223,00</u> | <u>4.143.223,00</u>  |
|                                                                                                                                         | <u>4.325.989,08</u> | <u>4.327.489,08</u>  |
|                                                                                                                                         | 9.323.056,65        | 9.701.189,05         |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                                                                |                     |                      |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                        |                     |                      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                           | 81.980,55           | 50.114,29            |
| 2. Forderungen gegen den Gesellschafter                                                                                                 | 68.836,80           | 13.654,97            |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                        | <u>928,99</u>       | <u>5.219,70</u>      |
|                                                                                                                                         | 151.746,34          | 68.988,96            |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                        | <u>103.118,48</u>   | <u>455.905,92</u>    |
|                                                                                                                                         | 254.864,82          | 524.894,88           |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                                                                                    | <u>3.828,80</u>     | <u>3.828,80</u>      |
|                                                                                                                                         | <u>9.581.750,27</u> | <u>10.229.912,73</u> |

## PASSIVA

|                                                                     | 31.12.2021<br>€     | 31.12.2020<br>€      |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                              |                     |                      |
| I. Gezeichnetes Kapital                                             | 40.486,00           | 40.486,00            |
| II. Kapitalrücklage                                                 | 250.712,94          | 250.712,94           |
| III. Gewinnvortrag                                                  | 125.542,90          | 352.627,17           |
| IV. Jahresüberschuss                                                | <u>114.400,10</u>   | <u>182.327,01</u>    |
|                                                                     | 531.141,94          | 826.153,12           |
| <b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN</b> | 863.349,19          | 891.763,19           |
| <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                            |                     |                      |
| 1. Steuerrückstellungen                                             | 7.192,54            | 1.604,00             |
| 2. Sonstige Rückstellungen                                          | <u>86.591,40</u>    | <u>84.979,31</u>     |
|                                                                     | 93.783,94           | 86.583,31            |
| <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>                                         |                     |                      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                     | 859.000,00          | 985.400,00           |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                 | 5.467,85            | 25.754,65            |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                      | 7.193.083,00        | 7.405.863,00         |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                       | <u>35.924,35</u>    | <u>8.395,46</u>      |
|                                                                     | 8.093.475,20        | 8.425.413,11         |
|                                                                     | <u>9.581.750,27</u> | <u>10.229.912,73</u> |

**RECKER ANLAGEN- UND VERPACHTUNGS-GMBH, RECKE**  
**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021**

|                                                                                                | 2021<br>€         | 2020<br>€         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                | 784.348,38        | 874.057,44        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                               | 1.500,07          | 0,01              |
| 3. Abschreibungen                                                                              |                   |                   |
| Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des Anlagevermögens<br>und Sachanlagen | 395.846,41        | 393.321,60        |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                          | 126.059,11        | 150.265,99        |
| 5. Erträge aus Beteiligungen                                                                   | 30.870,00         | 50.192,90         |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                        | 143.612,76        | 143.612,76        |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                            | 249.122,10        | 259.172,33        |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                        | 55.658,95         | 80.735,30         |
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                | <b>133.644,64</b> | <b>184.367,89</b> |
| 10. Sonstige Steuern                                                                           | 19.244,54         | 2.040,88          |
| <b>11. Jahresüberschuss</b>                                                                    | <b>114.400,10</b> | <b>182.327,01</b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

|                                         |                        | <u>Vorjahr</u>         |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                         | €                      | €                      |
| 1. Umsatzerlöse                         | 178.801,18             | 179.821,08             |
| 2. sonstige betriebliche Erträge        | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen       | 114.590,01             | 112.157,00             |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen   | 43.271,54              | 44.179,43              |
| 5. Erträge aus Beteiligungen            | 0,00                   | 0,00                   |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00                   | 0,00                   |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 16.366,40              | 18.932,80              |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>782,15</u>          | <u>784,59</u>          |
| 9. <b>Ergebnis nach Steuern</b>         | <b>3.791,08</b>        | <b>3.767,26</b>        |
| 10. sonstige Steuern                    | <u>2.016,77</u>        | <u>1.995,40</u>        |
| 11. <b>Jahresüberschuss</b>             | <b><u>1.774,31</u></b> | <b><u>1.771,86</u></b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

|                                         |                        | <u>Vorjahr</u>          |
|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                         | €                      | €                       |
| 1. Umsatzerlöse                         | 79.753,29              | 84.832,83               |
| 2. sonstige betriebliche Erträge        | 0,07                   | 0,01                    |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen       | 46.796,00              | 46.796,00               |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen   | 9.744,51               | 28.971,83               |
| 5. Erträge aus Beteiligungen            | 0,00                   | 0,00                    |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00                   | 0,00                    |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 15.841,50              | 17.550,06               |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>2.255,26</u>        | <u>-2.604,11</u>        |
| 9. <b>Ergebnis nach Steuern</b>         | <b>5.116,09</b>        | <b>-5.880,94</b>        |
| 10. sonstige Steuern                    | <u>0,00</u>            | <u>0,00</u>             |
| 11. <b>Jahresüberschuss</b>             | <b><u>5.116,09</u></b> | <b><u>-5.880,94</u></b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

|                                         |                          | <u>Vorjahr</u>           |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                         | €                        | €                        |
| 1. Umsatzerlöse                         | 453.444,72               | 536.350,06               |
| 2. sonstige betriebliche Erträge        | 1.500,00                 | 0,00                     |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen       | 205.051,00               | 205.051,00               |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen   | 67.142,22                | 70.994,01                |
| 5. Erträge aus Beteiligungen            | 30.870,00                | 0,00                     |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00                     | 0,00                     |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 51.645,19                | 57.139,21                |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>44.285,82</u>         | <u>62.338,78</u>         |
| 9. <b>Ergebnis nach Steuern</b>         | <b>117.690,49</b>        | <b>140.827,06</b>        |
| 10. sonstige Steuern                    | <u>17.227,77</u>         | <u>45,48</u>             |
| 11. <b>Jahresüberschuss</b>             | <b><u>100.462,72</u></b> | <b><u>140.781,58</u></b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

|                                         |                         | <u>Vorjahr</u>          |
|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                         | €                       | €                       |
| 1. Umsatzerlöse                         | 0,00                    | 0,00                    |
| 2. sonstige betriebliche Erträge        | 0,00                    | 0,00                    |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen       | 0,00                    | 0,00                    |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen   | 129,86                  | 0,00                    |
| 5. Erträge aus Beteiligungen            | 0,00                    | 50.192,90               |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 143.612,76              | 143.612,76              |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 143.612,76              | 143.612,76              |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>3.589,65</u>         | <u>15.404,48</u>        |
| 9. <b>Ergebnis nach Steuern</b>         | <b>-3.719,51</b>        | <b>34.788,42</b>        |
| 10. sonstige Steuern                    | <u>0,00</u>             | <u>0,00</u>             |
| 11. <b>Jahresüberschuss</b>             | <b><u>-3.719,51</u></b> | <b><u>34.788,42</u></b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

|                                         |                         | <u>Vorjahr</u>          |
|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                         | €                       | €                       |
| 1. Umsatzerlöse                         | 72.349,19               | 73.053,47               |
| 2. sonstige betriebliche Erträge        | 0,00                    | 0,00                    |
| 3. Abschreibungen auf Sachanlagen       | 29.409,40               | 29.317,60               |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen   | 5.770,98                | 6.120,72                |
| 5. Erträge aus Beteiligungen            | 0,00                    | 0,00                    |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00                    | 0,00                    |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 21.656,25               | 21.937,50               |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>4.746,07</u>         | <u>4.811,56</u>         |
| 9. <b>Ergebnis nach Steuern</b>         | <b>10.766,49</b>        | <b>10.866,09</b>        |
| 10. sonstige Steuern                    | <u>0,00</u>             | <u>0,00</u>             |
| 11. <b>Jahresüberschuss</b>             | <b><u>10.766,49</u></b> | <b><u>10.866,09</u></b> |

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

### 1. Allgemeines

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, vormals Abwasser Recke GmbH, wurde durch notariellen Vertrag am 01. Oktober 1996 gegründet.

Gegenstand des Unternehmens sind die organisatorisch zusammengefassten Aktivitäten der Gemeinde Recke, insbesondere der Bau und die Finanzierung von Einrichtungen und Anlagen sowie die Verpachtung von fertig gestellten Einrichtungen an die Gemeinde. Dazu gehören insbesondere Einrichtungen der gemeindlichen Entwässerung sowie die Errichtung und der Betrieb von Photovoltaikanlagen, aber auch die Investition, Finanzierung und Verpachtung von anderen Anlagen für die Gemeinde Recke, soweit die Voraussetzungen des § 107 GO NRW erfüllt sind.

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH schließt das Geschäftsjahr zum 31.12.2021 mit einer Bilanzsumme von € 9.581.750,27 (i.Vj.: € 10.229.912,73) ab.

Das Anlagevermögen hat zum 31.12.2021 einen Anteil von 97,3 % (i.Vj.: 94,8 %) an der Bilanzsumme.

Das Eigenkapital beträgt zu den Bilanzstichtagen € 531.141,94 (i.Vj.: € 826,153,12).

Die Finanzierung erfolgt durch Zuschüsse und durch langfristige Darlehen in Höhe von € 8.052.083,00. Die Gemeinde Recke hat zum Bilanzstichtag Darlehen in Höhe von € 7.193.083,00 (i.Vj.: € 7.405.863,00) gewährt.

### 2. Geschäftsbereich Verpachtung

Der Geschäftsbereich Verpachtung des Abwasserbetriebes entwickelte sich im Geschäftsjahr planmäßig.

### 3. Geschäftsbereich Photovoltaik

Im Vergleich zum Vorjahr und entsprechend der Prognose wurde im Berichtsjahr ein positives Jahresergebnis erwirtschaftet. Der notwendig gewordene Umbau der PV-Anlage der früheren Dachanlage St.-Martin-Schule in Obersteinbeck auf das Dach des Feuerwehrgerätehauses in Recke ist abgeschlossen. Für die nahe Zukunft sind keine weiteren Belastungen zu erwarten und dementsprechend wird weiterhin für Folgejahre mit positiven Jahresergebnisse gerechnet.

#### **4. Geschäftsbereich Energiewirtschaftliches Engagement/ Stadtwerke Tecklenburger Land (SWTE)**

Die Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (Holding) hat beschlossen, den Jahresüberschuss 2021 in Höhe von € 627.668,40 in die Gewinnrücklagen einzustellen (i.Vj.: Ausschüttung i.H.v. € 34.022,90).

Für die Jahre ab 2022 sind nach den Prognosen der Stadtwerke wieder steigende Gewinnausschüttungen zu erwarten.

#### **5. Geschäftsbereich Windenergie (kommunale Windenergieanlage)**

Die Energieerträge von WEA unterliegen windenergetypisch erheblichen jährlichen Schwankungen. Im Berichtsjahr 2021 betrug der Gesamtenergieertrag der eigenen WEA brutto 4.073 Mio. kWh (i.Vj.: 5.214 Mio. kWh). Die Kläranlage verbrauchte davon rd. 233 MWh (Vorjahr rd. 276 MWh) und deckte damit ihren Stromenergiebedarf zu 75 % (i.Vj.: 80%) über die Stromproduktion der WEA.

Zur Akzeptanzsteigerung von Windenergieanlagen schreibt der Gesetzgeber eine verpflichtende bedarfsgesteuerte Nachtkennzeichnung (BNK) zum 31.12.2022 vor, die grundsätzlich auch für Bestandsanlagen gilt. Im Rahmen der bedarfsgesteuerten Nachtkennzeichnung wird die Befeuerung lediglich eingeschaltet, sobald ein Flugzeug sich der WEA nähert. Die Geschäftsführung hat gegenüber der BBWind Projektberatungsgesellschaft mbH, Münster, und der NLF Bürgerwind GmbH, Saerbeck, die die Gesellschaft schon bei der Projektierung ihrer WEA begleitet haben, eine Interessenbekundung mit dem Ziel abgegeben, die geforderten Maßnahmen im Rahmen einer münsterlandweiten Einkaufsgemeinschaft umzusetzen. Die erwarteten Kosten für die Nachrüstung belaufen sich voraussichtlich auf bis zu ca. € 30.000,00.

Infolge der festgelegten Einspeisevergütung für den erzeugten Windstrom, der gesetzlich garantierten Prämie für die Direktvermarktung und des preislich fixierten Stromeigenverbrauchs der Kläranlage wird, mit Ausnahme der jährlichen Ertragsschwankungen, auch für die folgenden Jahre eine gleichmäßige Geschäftsentwicklung mit kontinuierlichen Jahresüberschüssen aus dem Betrieb der kommunalen WEA erwartet. Ähnliches gilt für die Beteiligung an der Bürgerwind Recke GmbH Co. KG sowie für die zukünftige weitere Beteiligung an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG.

Die Gesellschaft ist mit einer Einlage in Höhe von € 147.000,00 an der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG beteiligt. Die Erträge aus der Beteiligung an der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG betragen € 16.170,00 (i.Vj.: € 16.170,00) zuzüglich zweier Sonderausschüttungen in Höhe von jeweils € 7.350,00. Insgesamt ergeben sich aus diesem Engagement in 2021 € 30.870,00.

Im Berichtsjahr war die Gesellschaft nach Rückzahlung der freiwilligen Einlage von € 1.500 noch mit einer Pflichteinlage von € 500,00 an der Bürgerwindpark Hopsten-Recke GbR beteiligt. Die Projektierung der von der GbR geplanten insgesamt 6 Windenergieanlagen wurde im Herbst 2017 durch die zukünftigen Betreibergesellschaften, die Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG sowie durch die Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co. KG übernommen.

Im Berichtsjahr wurde die Bürgerwind Hopsten-Recke GmbH & Co. KG auf die Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG verschmolzen.

Für die Bürgerwindbeteiligungen werden mit Ausnahme der windenergetypischen Schwankungen stabile Jahresüberschüsse auf dem bisherigen Niveau erwartet.

## **6. Feuerwehrgerätehaus für den Löschzug Recke**

Auf der Grundlage der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung der RAV GmbH vom 08.03.2016 und des Rates der Gemeinde Recke vom 17.03.2016 hat die Gesellschaft die Projektierung und den Neubau des Feuerwehrgerätehauses für den Löschzug Recke mit anschließender Verpachtung zu Selbstkosten an die Gemeinde Recke übernommen. Für das Baugrundstück hat die Gemeinde Recke ein Untererbbaurecht zugunsten der RAV GmbH bestellt.

Mit Abschluss aller wesentlichen Arbeiten hat die Gesellschaft das Feuerwehrgerätehaus im Rahmen einer offiziellen Einweihung am 03.03.2018 an die Gemeinde Recke und den Löschzug Recke übergeben. Alle laufenden Betriebskosten des Feuerwehrgerätehauses sind durch die Gemeinde Recke nach Maßgabe des abgeschlossenen Bau- und Pachtvertrages zu tragen.

Das Spartenergebnis entspricht im Wesentlichen der Planung.

## **7. Zusammenfassung**

Im Geschäftsjahr 2021 weist die Gesellschaft einen Jahresgewinn nach Steuern von € 114.400,10 (i.Vj.: € 182.327,01) aus.

Unterteilt nach Sparten setzt sich der Jahresüberschuss wie folgt zusammen:

|                                           |                                     |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|
| Sparte Verpachtung                        | € 1.774,31 (i.Vj.: € 1.771,86),     |
| Sparte Photovoltaik                       | € 5.116,09 (i.Vj.: € -5.880,94),    |
| Sparte Windenergie                        | € 100.462,72 (i.Vj.: € 140.781,58), |
| Sparte Energiewirtschaftliches Engagement | € -3.719,51 (i.Vj.: € 34.788,42),   |
| Sparte Feuerwehr                          | € 10.766,49 (i.Vj.: € 10.866,09).   |

Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung vorschlagen, den Jahresgewinn in Höhe von 114.400,10 € an die Gemeinde Recke auszuschütten.

Die Risiken aus dem Energievertrieb der Stadtwerke Tecklenburger Land hat die Gesellschaft weitgehend auf die beteiligten strategischen Partner übertragen. Zudem verfügen die Stadtwerke über ein eigenes Risikofrüherkennungssystem.

Bedingt durch die besondere Aufgabenstruktur und Ausrichtung der Gesellschaft, berühren die weltweiten Folgen und wirtschaftlichen Risiken des bereits seit 2020 grassierenden Corona-Virus die Gesellschaft weiterhin nur marginal. Die gesundheitlichen Gefahren für das eingesetzte Personal und sonstigen Risiken werden durch arbeitsorganisatorische Maßnahmen wie der Anwendung von Hygienekonzepten weitestgehend gemindert.

Ein besonderes Risikofrüherkennungssystem für die RAV GmbH ist weiterhin nicht einzurichten.

Zu den Auswirkungen der Kriegshandlungen in der Ukraine auf die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH verweisen wir auf die Angaben im Anhang.

Recke, 26.08.2022

Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, Recke

Reiners  
Geschäftsführer

Vos  
Geschäftsführer

# **Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH**



## **I. Vorbericht**

### **1. Allgemeines**

Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH, vormals Abwasser Recke GmbH, wurde durch notariellen Vertrag am 01. Oktober 1996 gegründet und am 04. Oktober 1996 beim Amtsgericht Ibbenbüren in das Handelsregister Abt. B unter der Nr. 1934 eingetragen.

Gegenstand des Unternehmens sind die organisatorisch zusammengefassten Aktivitäten der Gemeinde Recke, insbesondere der Bau und die Finanzierung von Einrichtungen und Anlagen sowie die Verpachtung von fertig gestellten Einrichtungen an die Gemeinde. Dazu gehören insbesondere Einrichtungen der gemeindlichen Entwässerung sowie die Errichtung und der Betrieb von Photovoltaikanlagen, aber auch die Investition, Finanzierung und Verpachtung von anderen Anlagen für die Gemeinde Recke, soweit die Voraussetzungen des § 107 GO NRW erfüllt sind.

### **2. Geschäftsbereich Abwasser**

Mitte 1997 hat die Abwasser Recke GmbH den Neubau der kommunalen Kläranlage an der Haarstraße vollendet und verpachtet seitdem die betriebsfertige Anlage an die Gemeinde Recke. Die Verpachtungsleistungen werden aufgrund eines am 01.10.1996 abgeschlossenen Bau- und Pachtvertrages erbracht.

Die baulichen, maschinen- und elektrotechnischen Einrichtungen der Abwasserbehandlungsanlage befinden sich, wie das Büro ÖBB Consult in einer hierzu beauftragten Studie 2009 festgestellt hat, weitestgehend in gutem Zustand.

Lediglich im Bereich des Zulaufbauwerkes und der mechanischen Reinigung hatte das Büro ÖBB Consult begrenzte investive Maßnahmen vorgeschlagen. Diese wurden vollständig im Jahr 2011 umgesetzt.

Zur Einhaltung der wasserrechtlich erforderlichen Phosphatwerte ist im Jahr 2011 die bislang manuelle Eisen III-chlorid-Dosierung automatisiert worden.

Im Wirtschaftsjahr 2019 wurde die Erneuerung der Rührwerke im Belebungsbecken II sowie der altersbedingte Austausch der Belüftungsschläuche in den Belebungsbecken I und II durchgeführt.

Die notwendige Erneuerung des Sandklassierers sowie die Einhausung der Kreidelagerfläche auf dem Rücklaufregelschlamm-schacht wurden im Wirtschaftsjahr 2022 in Angriff genommen. Im Zusammenhang mit der zukünftigen Klärschlamm-entsorgung über die Entsorgungsgesellschaft des Kreises Steinfurt wird der Neubau einer Schlamm-entwässerung am Standort an der Haarstraße im Wirtschaftsjahr 2023 erforderlich. Die Gesamt-investitionskosten liegen bei 1.390.000 € und werden über ein Gesellschafterdarlehen der Gemeinde finanziert.

### **3. Geschäftsbereich Photovoltaik**

Im Geschäftsbereich Photovoltaik hat die Gesellschaft bis Ende September 2010 Photo-voltaikanlagen auf gemeindeeigenen Grundstücken mit einem Gesamtwert von rd. 923.000 € errichtet.

Der bisherige Betrieb der Anlagen gestaltet sich weitgehend problemlos. Vor Ablauf der zweijährigen gesetzlichen Gewährleistung wurden alle Anlagen im September 2012 durch eine Wärmebildmessung überprüft und für fehlerfrei befunden.

Im Jahr 2013 hat die Gesellschaft die vom Gesetzgeber mit dem EEG 2012 vorgeschriebe-ne Nachrüstung zur Netzintegration der PV-Anlagen an den Standorten Hauptschule, Raphaelschule und Bauhof vorgenommen. Bedingt durch den Neubau des Dorfge-meinschaftshauses in Obersteinbeck wurde die dort zuvor installierte PV-Anlage Ende 2020 auf das neue Feuerwehrgerätehaus des Löschzuges Recke umgebaut.

Für die errichteten Anlagen besteht eine sog. „Maschinenversicherung“, die im Rahmen der Versicherungsbedingungen auch das Risiko von Ertragsausfällen absichert.

Für das zugunsten der Gesellschaft verbürgte Investitionsdarlehen erhält die Gemeinde Recke außerdem eine jährliche Bürgschaftsgebühr.

Die mittelfristige Finanzplanung sieht in etwa gleichbleibende positive Spatenergebnisse vor.

### **4. Geschäftsbereich Energiewirtschaftliches Engagement/ Stadtwerke Tecklenburger Land (SWTE)**

Im Zusammenhang mit der Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung hat der Rat der Gemeinde Recke am 27.09.2011 der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH die Aufgabe der Voruntersuchung zur möglichen Rekommunalisierung übertragen. Diese Voruntersuchungen haben ihren Abschluss mit der Gründung der Stadtwerke Tecklen-burger Land im Juni 2014 gefunden. Die erforderlichen Gesellschaftsbeteiligungen sind dabei im Rahmen der am 16.06.2014 geschlossenen Gesellschaftsverträge zunächst von der Gemeinde Recke eingegangen worden. Mit Rückwirkung zum 01.01.2015 hat die Ge-meinde Recke ihre Beteiligungen im Laufe des Jahres 2016 auf die Recker Anlagen – und Verpachtungs-GmbH übertragen.

Im Jahr 2020 haben die Stadtwerke Tecklenburger Land mit der SWTE Innovation GmbH & Co. KG sowie der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG zwei neue Tochtergesellschaften gegründet. Die Innogy SE ist mit Zustimmung aller Gesellschafter aus der Holding der Stadtwerke Tecklenburger Land und aus der Verwaltungsgesellschaft der Holding im Jahr 2020 ausgeschieden. Alle kommunalen Gesellschafter haben entsprechend ihrer Beteili-

gung die bisherigen Geschäftsanteile der Innogy SE übernommen. Auf die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH entfielen dadurch zusätzliche Geschäftsanteile an der SWTE Verwaltungsgesellschaft sowie an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG.

Der Rat der Gemeinde Recke sowie die Gesellschafterversammlung der RAV GmbH haben sich im Jahr 2022 für einen geförderten Breitbandausbau auf der Grundlage der Förderrichtlinie „Graue Flecken“ im Betreibermodell durch die SWTE Kommunal GmbH & Co. KG ausgesprochen. Der zu leistende Eigenanteil der RAV GmbH an diesem Projekt beträgt insgesamt 539.000 €, davon entfallen auf die Wirtschaftsjahre 2023 = 180.000 €, 2024= 180.000 € und 2025= 179.000 €.

Zusätzlich ist im Wirtschaftsjahr 2023 eine unverzinsliche Eigenkapitaleinlage von 575.000 € zu leisten, mittelfristig soll diese auf der Ebene der SWTE Kommunal GmbH & Co. KG zu einer Rendite von ca. 3,28% führen.

Ferner haben sowohl der Rat der Gemeinde Recke als auch die Gesellschafterversammlung der RAV GmbH dem Aufbau einer Funkmastinfrastruktur zur Verbesserung der regionalen LTE/UMTS-Netzversorgung zugestimmt. Die erforderliche Eigenkapitaleinlagen von insgesamt 219.270 € sollen über einen Fünf-Jahres-Zeitraum von 2023 bis 2027 (2023= 70.060 €, 2024= 50.040 €, 2025= 50.120 €, 2026= 36.440 €, 2027= 12.110 €) an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG geleistet werden, die diese wiederum an die SWTE Innovation GmbH & Co. KG in gleicher Höhe weiterleitet. Langfristig wird auf Stadtwerkeebene eine Eigenkapitalrendite im mittleren einstelligen Bereich erwartet.

Die für die Refinanzierung der angesprochenen Beteiligung erforderlichen Finanzmittel werden der RAV GmbH durch die Gemeinde Recke in Form durchleitbaren Kapitaleinlagen zur Verfügung gestellt.

Unterhalb der SWTE Innovation GmbH & Co. KG sollen auf der Grundlage der im Jahr 2022 erteilten Zustimmung von 6 der 7 an der Gesellschaft beteiligten Kommunen zwei Tochtergesellschaften, die STWE Haldenbesitzgesellschaft mbH sowie die SWTE Erzeugungsgesellschaft Halden 1 GmbH im Jahr 2022 gegründet werden. Die zur Finanzierung der Anlaufverluste notwendigen Kapitaleinlagen werden aufgrund der Mehrheitsbeschlüsse unmittelbar aus der Gewinnrücklage der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG mit einer Summe von 378.000 € geleistet

Die Vertriebsgesellschaft Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH führt die Belieferung von Strom- und Gaskunden im Geschäftsgebiet der sieben beteiligten Kommunen seit dem 01.01.2015 durch. Die damit verbundenen Risiken sind weitgehend über die beteiligten privaten strategischen Partner abgesichert. Nach der Mittelfristplanung der Vertriebsgesellschaft werden für die kommenden Wirtschaftsjahre positive Betriebsergebnisse erwartet, die aber mittelfristig nur der Kompensation der Anlaufverluste dienen. Aufgrund des außerordentlich hohen Jahresfehlbetrages der Energiegesellschaft im Jahr 2023 mit 1.062.394,62 € erhöht sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag der Gesellschaft von rd. 5.220 T€ (Vorjahr: 4.157 T€).

Die Finanzierung der Gesellschaft und die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (Going Concern) ist abhängig von der Erklärung der Gesellschafter Westenergie AG, Essen, und Stadtwerke Osnabrück AG, die bisherigen Darlehen in Höhe von rd. 3.085 T€ mit Laufzeit zum 31.12.2022 nicht zurückzufordern und in Eigenkapital um-

zuwandeln. Ein entsprechender Beschluss der Gesellschafterversammlung der Energiegesellschaft wurde am 13.10.2022 gefasst. Die Zustimmungen der privaten strategischen Partner werden bis zur Verabschiedung dieses Wirtschaftsplanes erwartet.

Die Belastung des Jahresergebnisses 2021 der Energiegesellschaft ist darauf zurückzuführen, dass nicht alle im Jahr 2022 benötigten Strom- und Gasmengen beschafft wurden und sich für die Lieferjahre 2022 und 2023 weitere zu beschaffende Mengen ergaben. Diese wurden kurzfristig zu hohen Spot-Markt-Preisen nachbeschafft.

Mit Wirkung vom 01.01.2016 haben die Stadtwerke Tecklenburger Land Netz GmbH & Co. KG den Netzbetrieb für die Strom- und Gasversorgung in allen am Stadtwerk beteiligten Kommunen übernommen. Nachdem die Netze im Übergang zunächst an die strategischen Partner verpachtet wurden führen die Stadtwerke ab dem 01.01.2020 den Gasnetzbetrieb und zum 01.01.2021 den Stromnetzbetrieb eigenständig durch.

Für den Konzessionserwerb hat die Gemeinde Recke der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH im Jahr 2015 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von rd. 4,1 Mio. € zu einem Zinssatz von 3,5 % zur Verfügung gestellt. Die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH hat dieses Darlehen zum gleichen Zinssatz an die SWTE Netz GmbH & Co. KG für den Konzessionserwerb ausgegeben.

Eine Tilgung der ausgegebenen Gesellschafterdarlehen ist nicht vorgesehen. Der Wirtschaftsplan weist daher nur die entsprechenden Zinszahlungen aus.

Die prognostizierten Jahresergebnisse der Stadtwerke im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026 sind im Wirtschaftsplan abgebildet. Mit Ausnahme der Kapitalertragssteuer erfolgt die Versteuerung der betrieblichen Ergebnisse auf Ebene der Stadtwerke (Gewerbesteuer, Körperschaftssteuer).

Generell ist zu beachten, dass eine weitere Verschlechterung der Betriebsergebnisse der Gesellschaften der Stadtwerke Tecklenburger Land infolge der allgemeinen Inflationsentwicklung, des hohen Energiepreisniveaus sowie der Entwicklungen am Kapitalmarkt (Zinsniveau) nicht ausgeschlossen werden kann.

## **5. Geschäftsbereich Windenergie**

Mit der Inbetriebnahme der eigenen Windenergieanlage vom Typ ENERCON E 92 in Standortnähe zur kommunalen Kläranlage am 29.07.2014 hat die Gesellschaft ihr Engagement im Bereich der erneuerbaren Energien im Jahr 2014 noch unter den Bedingungen des EEG 2012 ausbauen können.

Die Umsatzerlöse wurden im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung auf der Basis der langzeitkorrigierten Ertragsprognose des Ingenieurbüros PLANKon, Dipl.-Geogr. Uwe Wohlgemuth, Oldenburg, konservativ mit 4,5 Mio. kWh angesetzt (Stromertrag der WEA im Jahr 2020 brutto 5.213.566 kWh, 2019 brutto 4.882.671 kWh).

Mit Blick auf die windenergetypisch zu erwartenden jährlichen Schwankungen des Energieertrages ist zu beachten, dass das tatsächliche wirtschaftliche Spatenergebnis im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung von den geplanten Ergebnissen erheblich abweichen kann.

Hinsichtlich der allgemeinen, wirtschaftlichen und grundsätzlichen Risiken, die sich aus dem Betrieb einer Windenergieanlage ergeben können, wird auf die ausführlichen Risikohinweise zur Errichtung der kommunalen Windenergieanlage bzw. zur wirtschaftlichen Beteiligung an Bürgerwindprojekten im Vorbericht zum Wirtschaftsplan der Gesellschaft für das Jahr 2014 verwiesen.

Für die von der Windenergieanlage erzeugte Energie erhält die Gesellschaft netto dargestellt im Wirtschaftsjahr 2022 folgende feste Vergütungen:

**Seit dem 29.07.2014:**

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| EEG-Anfangsvergütung            | 8,66 ct./kWh        |
| SDL(Systendienstleistung)-Bonus | 0,47 ct./kWh        |
| Repoweringbonus                 | <u>0,49 ct./kWh</u> |
| Gesamt                          | 9,62 ct./kWh        |

Die Fa. Next Kraftwerke GmbH hat den mit der RAV GmbH bestehenden Direktvermarktungsvertrag zum 31.01.2023 ordentlich gekündigt. In Zusammenarbeit mit der Energiegenossenschaft „Die Energielenker eG“, Steinfurt, wurden zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch verschiedene alternative Angebote geprüft. Generell ist festzustellen, dass sich die Managementgebühr für die Direktvermarktung deutlich erhöhen wird. Bedingt durch das aktuell hohe Energiepreisniveau ergeben sich perspektivisch weiterhin gute Ertragsaussichten für den direktvermarktenden Strom. Mit Rücksicht auf die vom Bund angekündigte sog. „Übergewinnsteuer“ wurden die Umsatzerlöse der Gesellschaft dennoch im Mittelfristzeitraum eher konservativ mit jährlich 457.000 € geplant.

Für den Stromeigenverbrauch der Kläranlage erhält die Gesellschaft eine Vergütung, die den vorgenannten Gesamtvergütungssätzen entspricht.

Zur Akzeptanzsteigerung von Windenergieanlagen schreibt der Gesetzgeber eine verpflichtende bedarfsgesteuerte Nachtkennzeichnung (BNK) vor, die grundsätzlich auch für Bestandsanlagen gilt. Im Rahmen der bedarfsgesteuerten Nachtkennzeichnung wird die Befeuerung lediglich eingeschaltet, sobald ein Flugzeug sich der WEA nähert. Die Geschäftsführung ist bemüht die geforderten Maßnahmen im Rahmen Einkaufsgemeinschaft umzusetzen. Die erwarteten Kosten für die Nachrüstung belaufen sich voraussichtlich ca. 10.000 €.

Typische Betriebsrisiken für die Windenergieanlage hat die Gesellschaft zur Risikominimierung durch verschiedene Maßnahmen abgesichert. Der mit der Fa. ENERCON abgeschlossene EPK-Vollwartungsvertrag sichert eine große Anzahl von Betriebsrisiken ab. ENERCON übernimmt im Rahmen des Vertrages alle Wartungsarbeiten, sämtliche Material- und Personalkosten für Reparaturen sowie ggfls. die anfallenden Transport- und Krankkosten, bietet Rund-um-die-Uhr-Fernüberwachung an sieben Tagen der Woche und garantiert eine technische Verfügbarkeit von 97 % bis einschließlich zum 15. Betriebsjahr bzw. von 95 % ab dem 16. bis einschl. zum 20. Betriebsjahr. Wird die Verfügbarkeit unterschritten, erhält die Gesellschaft eine Ausgleichszahlung für den Ertragsausfall. Damit sind praktisch alle aus Schäden und Verschleiß der Anlage resultierenden Reparatur- und Kostenrisiken abgedeckt.

Für die nicht über den Vollwartungsvertrag abgedeckten Schäden ist eine speziell auf den Wartungsvertrag der Fa. ENERCON abgestimmte Ergänzungsversicherung abgeschlossen worden. Hierzu zählen Maschinenbruch, Kurzschluss, Vandalismus, Sturm, Brand, Blitz- und Hagelschäden sowie weitere Risiken. Ebenfalls abgesichert wurde das Haftpflichtrisiko aus dem Betrieb der Windenergieanlage.

Für das von der Gemeinde Recke zur Finanzierung der Windenergieanlage ausgegebene Gesellschafterdarlehen zahlt die Gesellschaft der Gemeinde Recke bei 10-jähriger Zinsbindung einen Zinssatz von 2,8 %.

Mit der Einlage einer Kommanditbeteiligung in Höhe von ursprünglich 147.000 € ist die Gesellschaft an der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG beteiligt. Die im Verkaufsprospekt getroffenen Annahmen haben sich im bisherigen Geschäftsverlauf der Gesellschaft bestätigt, so dass auch für die Folgejahre – mit Ausnahme der windenergietypischen jährlichen Schwankungen- von einer stabilen Ertragslage auszugehen ist.

Für die Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH besteht nach Prospektierung der im Jahr 2022 in Betrieb genommenen 6 Anlagen der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG die Option, sich mit einem Kapital von voraussichtlich ca. 250.000 € zu beteiligen. Ein entsprechender Ansatz ist im Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 berücksichtigt, ebenso wie das zur Finanzierung vorgesehene Gesellschafterdarlehen der Gemeinde Recke.

Infolge der festgelegten Einspeisevergütung für den erzeugten Windstrom, der Erlöse aus der Direktvermarktung und des preislich fixierten Stromeigenverbrauchs der Kläranlage wird, mit Ausnahme der jährlichen Ertragsschwankungen, auch für die folgenden Jahre eine gleichmäßige Geschäftsentwicklung mit kontinuierlichen Jahresüberschüssen aus dem Betrieb der kommunalen WEA erwartet. Ähnliches gilt für die Beteiligung an der Bürgerwind Recke GmbH Co. KG sowie für die zukünftige weitere Beteiligung an der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG.

Über die mit den Beteiligungen verbundenen Risiken und Chancen hat die Geschäftsführung die Gesellschafterversammlung wiederholt ausführlich informiert.

Für den gesamten Finanzplanungszeitraum wird ein in etwa gleichbleibendes positives Spatenergebnis erwartet.

## **6. Geschäftsbereich Feuerwehr**

Auf der Grundlage der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung der RAV GmbH vom 08.03.2016 und des Rates der Gemeinde Recke vom 17.03.2016 hat die RAV GmbH die Projektierung und den Neubau des Feuerwehrgerätehauses für den Löschzug Recke mit anschließender Verpachtung zu Selbstkosten an die Gemeinde Recke übernommen. Für das Baugrundstück hat die Gemeinde Recke ein Untererbbaurecht zugunsten der RAV GmbH bestellt.

Mit Abschluss aller wesentlichen Arbeiten hat die Gesellschaft das Feuerwehrgerätehaus im Rahmen einer offiziellen Einweihung am 03.03.2018 an die Gemeinde Recke und den Löschzug Recke übergeben.

Die Veranschlagungen im Wirtschaftsplan erfolgen auf der Grundlage des mit der Gemeinde Recke abgeschlossenen Bau- und Pachtvertrages und beinhaltet u. a. eine Verzin-

sung des Gesellschafterdarlehens von 1,5 %, den kalkulatorischen Gewinn von 0,25 % des Restbuchwertes des Anlagevermögens gemindert um den Restbuchwert des von der Gemeinde geleisteten Investitionskostenzuschusses, die Tilgung des Gesellschafterdarlehens in Höhe der Abschreibung von 1,25 % vom Ursprungswert sowie die zu zahlenden Erbbauzinsen für das an die RAV GmbH ausgegebene Untererbbaurecht.

Alle laufenden Betriebskosten des Feuerwehrgerätehauses sind durch die Gemeinde Recke zu tragen.

## **7. „Kleiner“ steuerlicher Querverbund**

Die Gemeinde Recke hat mit Wirkung vom 01.01.2016 die Beteiligung „RAV GmbH“ mit dem BgA Sportstätten der Gemeinde Recke zu einem einheitlichen Betrieb gewerblicher Art steuerlich zusammengefasst (sog. kleiner „kapitalertragssteuerlicher Querverbund“). Die von der RAV GmbH zunächst abzuführende Kapitalertragssteuer wird der Gemeinde durch die steuerliche Anrechnungsmöglichkeit mit den Verlusten des BgA Sportstätten erstattet.

## **II. Erfolgsplan**

Die Aufwendungen des Erfolgsplanes der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH finanzieren sich im Geschäftsbereich Verpachtung durch die Erträge aus dem Pachtentgelt sowie aus der Auflösung der für den Neubau der Kläranlage erhaltenen Zuwendung. Im Geschäftsbereich Photovoltaik erfolgt die Refinanzierung über die Einspeisevergütung nach dem EEG bzw. durch die Gemeinde Recke für die Inanspruchnahme der Eigenverbrauchsregelung nach dem EEG. Im Geschäftsbereich Windenergie erfolgt die Refinanzierung über die Einspeisevergütung nach dem EEG bzw. aus der Direktvermarktung des Windstroms sowie der Vergütung für den Stromeigenverbrauch der Kläranlage Recke. Hinzu kommen die Erträge aus der Beteiligung an Bürgerwindgesellschaften. Im Geschäftsbereich Energiewirtschaftliches Engagement/Stadtwerke Tecklenburger Land ergibt sich die Refinanzierung der Aufwendungen aus der Gewinnabführung der Stadtwerke sowie aus der Zinszahlung für das ausgegebene Gesellschafterdarlehen. Die Aufwendungen im Geschäftsbereich „Feuerwehr“ refinanzieren sich aus dem Pachtentgelt der Gemeinde Recke sowie aus der Auflösung des vorgesehenen Investitionskostenzuschusses.

## **Erläuterung des Erfolgsplanes**

Im Erfolgsplan werden die Art, die Höhe und die Quellen der Erträge und Aufwendungen der jeweiligen Periode dargestellt. Zu den einzelnen Positionen:

## **Umsatzerlöse**

Unter dieser Position ist das von der Gemeinde Recke für den Geschäftsbereich Verpachtung auf der Grundlage des abgeschlossenen Bau- und Pachtvertrages zu zahlende Pachtentgelt berücksichtigt. Gleiches gilt für den Geschäftsbereich „Feuerwehr“. Für den Geschäftsbereich Photovoltaik ist die durch den Netzbetreiber zu zahlende Einspeisevergütung nach dem EEG bzw. das von der Gemeinde Recke für die Inanspruchnahme der Eigenverbrauchsregelung zu zahlende Entgelt angesetzt. Die Umsatzerlöse im Geschäftsbereich Windenergie ergeben sich aus der vom Netzbetreiber zu zahlenden EEG-Vergütung

sowie aus den im Zusammenhang mit der Stromdirektvermarktung erzielten Erträgen, der Vergütung für den Stromeigenverbrauch der Kläranlage. Zusätzlich ist in dieser Position die in der Vergangenheit unter den sonstigen betrieblichen Erträge verbuchte Auflösung erhaltener Zuwendungen (Geschäftsbereich Abwasser und Geschäftsbereich Feuerwehr) berücksichtigt.

#### **Sonstige betriebliche Erträge**

Die unter dieser Position in der Vergangenheit abzubildende Auflösung erhaltener Zuwendungen ist in der Position Umsatzerlöse abgebildet (siehe Erläuterung Umsatzerlöse).

#### **Abschreibungen auf das Anlagevermögen**

Die refinanzierten Abschreibungen finden sich als Aufwandposition im Erfolgsplan und sind als Einnahmeposition in den Vermögensplan einzustellen.

#### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Berücksichtigt sind u. a. Aufwendungen für Wartungsverträge, Versicherungen, Beiträge, Prüfungs- und Beratungskosten, Erbbauzinsen, Bürgschaftsgebühren, Rückstellungen sowie Kostenerstattungen für Personalgestellungen.

#### **Erträge aus Beteiligungen**

Im Geschäftsbereich Energiewirtschaftliches Engagement/Stadtwerke Tecklenburger Land ist die Gewinnabführung der Stadtwerke sowie im Geschäftsbereich Windenergie die Gewinnabführung der Bürgerwind Recke GmbH & Co. KG veranschlagt. Außerdem sind hier mittelfristig auch die Gewinnausschüttung der Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG zu berücksichtigen.

#### **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Es handelt sich um Guthabenzinsen für Einlagen der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH sowie um die Zinszahlungen der Stadtwerke Tecklenburger Land für die ausgegebenen Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung der Strom- und Gaskonzessionen.

#### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Berücksichtigt sind die von der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH zu zahlenden Kreditzinsen, die Zinsen für Gesellschafterdarlehen sowie die an die Gemeinde Recke zu zahlende Bürgschaftsprovision für das für den Geschäftsbereich Photovoltaik verbürgte Darlehen.

#### **Sonstige Steuern**

Diese Position berücksichtigt die von der Gesellschaft zu zahlende Grundsteuer.

#### **Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

##### **Steueraufwand**

##### **Jahresgewinn/Jahresverlust**

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gemindert durch den Steueraufwand ergibt den Jahresgewinn. Er entspricht der "Eigenkapitalverzinsung" der Gemeinde Recke für das der Recker Anlagen- und Verpachtungs-GmbH für den Geschäftsbereich Abwasser

zur Verfügung gestellte Stammkapital sowie dem kalkulatorischen Gewinn aus der Verpachtung des Feuerwehrgerätehauses für den Löschzug Recke.

Der ausgewiesene Steueraufwand beinhaltet u. a. eine Kapitalertragssteuerzahlung. Wegen der bestehenden Anrechnungsmöglichkeit mit den Verlusten des BgA „Sportstätten“ erhält die Gemeinde Recke die von der Gesellschaft zu entrichtende Kapitalertragssteuer voraussichtlich in voller Höhe von der Finanzverwaltung zurück.

Die Liquidität der Gesellschaft ist durchgehend gesichert.

### **III. Vermögensplan**

Der Vermögensplan stellt die erwarteten Ausgaben im investiven Bereich und deren Deckungsmittel dar.

#### **Erläuterung des Vermögensplans**

##### **Abführung des Jahresgewinns**

##### **Jahresfehlbetrag**

Der im Erfolgsplan ausgewiesene Jahresgewinn wird als Einnahmeposition in den Vermögensplan eingestellt. Die Liquiditäts- und Geschäftsentwicklung der Gesellschaft sieht im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung eine Ausschüttung aller Spartenergebnisse an die Gemeinde Recke vor.

##### **Auflösung des Zuschusses**

Die Auflösung des Zuschusses findet sich als Ertragsposition im Erfolgsplan und ist als Ausgabeposition im Vermögensplan auszuweisen.

##### **Tilgung von Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten**

##### **Tilgung von Verbindlichkeiten beim Gesellschafter**

Tilgungen stellen im Gegensatz zu den Abschreibungen keine Aufwendungen dar, so dass sie nicht im Erfolgsplan zu berücksichtigen sind. Als zahlungswirksame Größe vermindert die Tilgung von Darlehen jedoch den Finanzmittelbestand.

##### **Zuführung zur Kapitalrücklage**

Die Zuführungen zur Kapitalrücklage der Gesellschaft durch die Gemeinde Recke dienen der Liquiditätssicherung der Gesellschaft bzw. zur Abdeckung möglicher Fehlbeträge.

##### **Liquiditätsbetrachtung**

Die Änderung des Bestandes an Finanzmitteln berücksichtigt die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungs- und Investitionstätigkeit.

##### **Übersichten**

- Bilanz zum 31.12.2021 (HGB)

## RECKER ANLAGEN- UND VERPACHTUNGS-GMBH, RECKE

## BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

## AKTIVA

|                                                                                                                                                                                       | 31.12.2021<br>€     | 31.12.2020<br>€      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                                                                                                              |                     |                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche<br>Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte<br>sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 9.017,57            | 9.017,57             |
| II. Sachanlagen                                                                                                                                                                       |                     |                      |
| 1. Feuerwehrgebäude und grundstücksgleiche<br>Rechte                                                                                                                                  | 2.232.852,00        | 2.262.261,40         |
| 2. Abwasserreinigungsanlagen, Maschinen und<br>maschinelle Anlagen                                                                                                                    | 603.115,00          | 698.491,00           |
| 3. Photovoltaikanlagen                                                                                                                                                                | 409.401,00          | 456.197,00           |
| 4. Windenergieanlage                                                                                                                                                                  | <u>1.742.682,00</u> | <u>1.947.733,00</u>  |
|                                                                                                                                                                                       | 4.988.050,00        | 5.364.682,40         |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                                                                    |                     |                      |
| 1. Beteiligungen                                                                                                                                                                      | 182.766,08          | 184.266,08           |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein<br>Beteiligungsverhältnis besteht                                                                                                       | <u>4.143.223,00</u> | <u>4.143.223,00</u>  |
|                                                                                                                                                                                       | <u>4.325.989,08</u> | <u>4.327.489,08</u>  |
|                                                                                                                                                                                       | 9.323.056,65        | 9.701.189,05         |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                                                                                                              |                     |                      |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                      |                     |                      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                                         | 81.980,55           | 50.114,29            |
| 2. Forderungen gegen den Gesellschafter                                                                                                                                               | 68.836,80           | 13.654,97            |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                                      | <u>928,99</u>       | <u>5.219,70</u>      |
|                                                                                                                                                                                       | 151.746,34          | 68.988,96            |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                                                                      | <u>103.118,48</u>   | <u>455.905,92</u>    |
|                                                                                                                                                                                       | 254.864,82          | 524.894,88           |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                                                                                                                                  | <u>3.828,80</u>     | <u>3.828,80</u>      |
|                                                                                                                                                                                       | <u>9.581.750,27</u> | <u>10.229.912,73</u> |

## PASSIVA

|                                                                         | 31.12.2021<br>€     | 31.12.2020<br>€      |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                                  |                     |                      |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                 | 40.486,00           | 40.486,00            |
| II. Kapitalrücklage                                                     | 250.712,94          | 250.712,94           |
| III. Gewinnvortrag                                                      | 125.542,90          | 352.627,17           |
| IV. Jahresüberschuss                                                    | <u>114.400,10</u>   | <u>182.327,01</u>    |
|                                                                         | 531.141,94          | 826.153,12           |
| <b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE<br/>ZUM ANLAGEVERMÖGEN</b> | 863.349,19          | 891.763,19           |
| <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                                |                     |                      |
| 1. Steuerrückstellungen                                                 | 7.192,54            | 1.604,00             |
| 2. Sonstige Rückstellungen                                              | <u>86.591,40</u>    | <u>84.979,31</u>     |
|                                                                         | 93.783,94           | 86.583,31            |
| <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>                                             |                     |                      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                         | 859.000,00          | 985.400,00           |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                     | 5.467,85            | 25.754,65            |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                          | 7.193.083,00        | 7.405.863,00         |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                           | <u>35.924,35</u>    | <u>8.395,46</u>      |
|                                                                         | 8.093.475,20        | 8.425.413,11         |
|                                                                         | <u>9.581.750,27</u> | <u>10.229.912,73</u> |

## II. Wirtschaftsplan



Gemäß § 9 des Gesellschaftsvertrages ist ein Wirtschaftsplan zu erstellen. Die Aufstellung erfolgt nach den Grundsätzen für Eigenbetriebe (§§ 14 ff EigVO).

### Hierfür wird folgender Rahmen festgelegt:

#### Erfolgsplan analog gem. § 15 EigVO

für das Geschäftsjahr 2023

|                                              |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| Umsatzerlöse                                 | 791.130 € |
| Sonstige betriebliche Erträge                | - €       |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 405.009 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 160.880 € |
| Erträge aus Beteiligungen                    | 55.800 €  |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | 143.600 € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 263.040 € |
| Sonstige Steuern                             | 2.800 €   |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 158.801 € |
| Steueraufwand                                | 50.521 €  |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 108.280 € |

*Nachrichtlich: Berechnung des Haushaltszuflusses der Gemeinde Recke  
Kapitalertragssteuer auf Jahresgewinn (erstattungsfähig durch kl. Steuerl. Querverbund)  
Haushaltszufluss Gemeinde Recke*

28.560 €

79.720 €

#### Vermögensplan analog gem. § 16 EigVO

für das Geschäftsjahr 2023

##### Ausgaben

|                                                                                         |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Abführung des Jahresgewinn                                                              | 108.280 €          |
| Jahresfehlbetrag                                                                        | - €                |
| Auflösung von Investitionskostenschüsse                                                 | 28.420 €           |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten                                      | 126.400 €          |
| Tilgung von Verbindlichkeiten beim Gesellschafter                                       | 212.780 €          |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten                                              | - €                |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen                                                | 1.390.000 €        |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                                                          | - €                |
| Nachkennzeichnung der WEA                                                               | 10.000 €           |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG                                           | 250.000 €          |
| Erwerb/Einlage von Finanzanlagen SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband                  | 755.000 €          |
| Erwerb/Einlage von Finanzanlagen SWTE GmbH&Co. KG/SWTE Innovation/Funkmastinfrastruktur | 70.060 €           |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                                                      | <b>2.950.940 €</b> |

##### Einnahmen

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| Jahresgewinn                         | 108.280 €          |
| Abschreibung auf das Anlagevermögen  | 405.009 €          |
| Rückzahlung von Kommanditeinlagen    | 7.350 €            |
| Kapitaleinlagen vom Gesellschafter   | 825.060 €          |
| Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten | - €                |
| Kreditaufnahme beim Gesellschafter   | 1.640.000 €        |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>  | <b>2.985.699 €</b> |

#### Stellenübersicht analog gem. § 17 EigVO

Entfällt, da der Gesellschaft kein Personal zugeordnet wird.

Haushaltsvermerk: Mehrerträge und Mehreinzahlungen erhöhen die Aufwands-/Auszahlungsermächtigungen innerhalb der Geschäftsbereiche.

**Erfolgsplan im Rahmen des Finanzplans**

| RAV GmbH                                     |           |           |           |           |           |           |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ergebnis                                     | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    |           |
| 2021                                         | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |           |
| Umsatzerlöse                                 | 784.348 € | 783.900 € | 791.130 € | 890.750 € | 880.180 € | 875.710 € |
| Sonstige betriebliche Erträge                | 1.500 €   | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 395.846 € | 398.075 € | 405.009 € | 468.209 € | 461.909 € | 461.909 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 126.060 € | 157.900 € | 160.880 € | 170.670 € | 174.470 € | 183.070 € |
| Erträge aus Beteiligungen                    | 30.870 €  | 38.800 €  | 55.800 €  | 72.300 €  | 99.800 €  | 67.800 €  |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | 143.613 € | 143.600 € | 143.600 € | 143.600 € | 143.600 € | 143.600 € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 249.121 € | 240.400 € | 263.040 € | 312.280 € | 309.560 € | 297.760 € |
| Sonstige Steuern                             | 19.245 €  | 2.600 €   | 2.800 €   | 2.800 €   | 2.800 €   | 2.800 €   |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 170.059 € | 167.325 € | 158.801 € | 152.691 € | 174.841 € | 141.571 € |
| Steueraufwand                                | 55.659 €  | 46.950 €  | 50.521 €  | 46.841 €  | 53.621 €  | 48.491 €  |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 114.400 € | 120.375 € | 108.280 € | 105.850 € | 121.220 € | 93.080 €  |

**Vermögensplan im Rahmen des Finanzplans**

| Ergebnis                                                                                | Ansatz           | Ansatz           | Ansatz             | Ansatz           | Ansatz           |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2021                                                                                    | 2022             | 2023             | 2024               | 2025             | 2026             |                  |
| in TEUR                                                                                 |                  |                  |                    |                  |                  |                  |
| <b>Ausgaben</b>                                                                         |                  |                  |                    |                  |                  |                  |
| Abführung des Jahresgewinn                                                              | 114.400 €        | 120.375 €        | 108.280 €          | 105.850 €        | 121.220 €        | 93.080 €         |
| Jahresfehlbetrag                                                                        | - €              | - €              | - €                | - €              | - €              | - €              |
| Auflösung von Investitionskostenzuschüssen                                              | 28.414 €         | 28.420 €         | 28.420 €           | 28.420 €         | 28.420 €         | 28.420 €         |
| Tilgungen v. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten                                     | 126.400 €        | 126.400 €        | 126.400 €          | 126.400 €        | 126.400 €        | 126.400 €        |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten beim Gesellschafter                                        | 212.780 €        | 212.780 €        | 212.780 €          | 298.280 €        | 298.280 €        | 298.280 €        |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten bei Privaten                                               | - €              | - €              | - €                | - €              | - €              | - €              |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen                                                | - €              | 170.000 €        | 1.390.000 €        | - €              | - €              | - €              |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                                                          | - €              | - €              | - €                | - €              | - €              | - €              |
| Nachkennzeichnung der WEA                                                               | - €              | 30.000 €         | 10.000 €           | - €              | - €              | - €              |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG                                           | - €              | - €              | 250.000 €          | - €              | - €              | - €              |
| Erwerb/Einlage von Finanzanlagen SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband                  | - €              | - €              | 755.000 €          | 180.000 €        | 179.000 €        | - €              |
| Erwerb/Einlage von Finanzanlagen SWTE GmbH&Co. KG/SWTE Innovation/Funkmastinfrastruktur | - €              | - €              | 70.060 €           | 50.540 €         | 50.120 €         | 36.440 €         |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                                                      | <b>481.994 €</b> | <b>687.975 €</b> | <b>2.950.940 €</b> | <b>789.490 €</b> | <b>803.440 €</b> | <b>582.620 €</b> |
| <b>Einnahmen</b>                                                                        |                  |                  |                    |                  |                  |                  |
| Jahresgewinn                                                                            | 114.400 €        | 120.375 €        | 108.280 €          | 105.850 €        | 121.220 €        | 93.080 €         |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                                                   | 395.846 €        | 398.075 €        | 405.009 €          | 468.209 €        | 461.909 €        | 461.909 €        |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                                           | - €              | 7.350 €          | 7.350 €            | 20.000 €         | 20.000 €         | 20.000 €         |
| Kapitaleinlagen vom Gesellschafter                                                      | - €              | - €              | 825.060 €          | - €              | - €              | - €              |
| Kreditaufnahme beim Gesellschafter                                                      | - €              | - €              | 1.640.000 €        | 230.540 €        | 229.120 €        | 36.440 €         |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>                                                     | <b>510.246 €</b> | <b>525.800 €</b> | <b>2.985.699 €</b> | <b>824.599 €</b> | <b>832.249 €</b> | <b>611.429 €</b> |

**Stand der Liquidität am 01.01.**

|                                                      |                  |                 |                 |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Veränderung Geschäftsbereich Abwasser                |                  | 14.580 €        | 61.619 €        | 161.947 €        | 190.756 €        |                  |
| Veränderung Geschäftsbereich Photovoltaik            | -                | 3.600 €         | - 3.600 €       | - 3.600 €        | - 3.600 €        |                  |
| Veränderung Geschäftsbereich Energiew. Engagem./SWTE | -                | 5.900 €         | - €             | - €              | - 16.500 €       |                  |
| Veränderung Geschäftsbereich Windenergie             |                  | 13.320 €        | 18.970 €        | 18.970 €         | 18.970 €         |                  |
| Veränderung Geschäftsbereich Feuerwehr               |                  | 639 €           | 639 €           | 639 €            | 639 €            |                  |
| <b>Stand der Liquidität am 31.12. *)</b>             | <b>103.000 €</b> | <b>14.580 €</b> | <b>61.619 €</b> | <b>161.947 €</b> | <b>190.756 €</b> | <b>203.065 €</b> |

Recke, 02.11.2022  
Aufgestellt:

Reiners  
Geschäftsführer

Vos  
Geschäftsführer

## Planung der Geschäftsbereiche für das Geschäftsjahr 2023

Gemäß § 9 des Gesellschaftsvertrages ist ein Wirtschaftsplan zu erstellen. Die Aufstellung erfolgt nach den Grundsätzen für Eigenbetriebe (§§ 14 ff EigVO).

Hierfür wird folgender Rahmen festgelegt:

| <u>Erfolgsplan analog gem. § 15 EigVO</u>    | <u>Geschäftsbereich</u><br><u>Abwasser</u> | <u>Geschäftsbereich</u><br><u>Photovoltaik</u> | <u>Geschäftsbereich</u><br><u>Energiewirtschaftliches</u><br><u>Engagement /SW TE</u> | <u>Geschäftsbereich</u><br><u>Windenergie</u> | <u>Geschäftsbereich</u><br><u>Feuerwehr</u> |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Umsatzerlöse                                 | 182.500 €                                  | 80.000 €                                       | - €                                                                                   | 457.000 €                                     | 71.630 €                                    |
| Sonstige betriebliche Erträge                | - €                                        | - €                                            | - €                                                                                   | - €                                           | - €                                         |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 118.800 €                                  | 46.800 €                                       | - €                                                                                   | 210.000 €                                     | 29.409 €                                    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 47.000 €                                   | 12.000 €                                       | - €                                                                                   | 96.080 €                                      | 5.800 €                                     |
| Erträge aus Beteiligungen                    | - €                                        | - €                                            | 27.000 €                                                                              | 28.800 €                                      | - €                                         |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | - €                                        | - €                                            | 143.600 €                                                                             | - €                                           | - €                                         |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 11.300 €                                   | 14.140 €                                       | 176.500 €                                                                             | 40.000 €                                      | 21.100 €                                    |
| Sonstige Steuern                             | 2.800 €                                    | - €                                            | - €                                                                                   | - €                                           | - €                                         |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 2.600 €                                    | 7.060 €                                        | - 5.900 €                                                                             | 139.720 €                                     | 15.321 €                                    |
| Steueraufwand                                | 800 €                                      | 2.160 €                                        | - €                                                                                   | 42.880 €                                      | 4.681 €                                     |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 1.800 €                                    | 4.900 €                                        | - 5.900 €                                                                             | 96.840 €                                      | 10.640 €                                    |

### Vermögensplan analog gem. § 16 EigVO

#### Ausgaben

|                                                                                         |                    |                 |                  |                  |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| Abführung des Jahresgewinn                                                              | 1.800 €            | 4.900 €         | - €              | 96.840 €         | 10.640 €        |
| Jahresfehlbetrag                                                                        | - €                | - €             | 5.900 €          | - €              | - €             |
| Auflösung von Investitionskostenzuschüssen                                              | 18.400 €           | - €             | - €              | - €              | 10.020 €        |
| Tilgungen von Verbindlichkeiten bei Kreditinstitut                                      | 76.000 €           | 50.400 €        | - €              | - €              | - €             |
| Tilgung von Verbindlichkeiten beim Gesellschaft                                         | - €                | - €             | - €              | 194.030 €        | 18.750 €        |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten                                              | - €                | - €             | - €              | - €              | - €             |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen                                                | 1.390.000 €        | - €             | - €              | - €              | - €             |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                                                          | - €                | - €             | - €              | - €              | - €             |
| Nachkennzeichnung der WEA                                                               | - €                | - €             | - €              | 10.000 €         | - €             |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG                                           | - €                | - €             | - €              | 250.000 €        | - €             |
| Erwerb/Einlage von Finanzanlagen SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband                  | - €                | - €             | 755.000 €        | - €              | - €             |
| Erwerb/Einlage von Finanzanlagen SWTE GmbH&Co. KG/SWTE Innovation/Funkmastinfrastruktur | - €                | - €             | 70.060 €         | - €              | - €             |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                                                      | <b>1.486.200 €</b> | <b>55.300 €</b> | <b>830.960 €</b> | <b>550.870 €</b> | <b>39.410 €</b> |

#### Einnahmen

|                                                              |                    |                 |                  |                  |                 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| Jahresgewinn                                                 | 1.800 €            | 4.900 €         | - €              | 96.840 €         | 10.640 €        |
| Abschreibung auf das Anlagevermögen                          | 118.800 €          | 46.800 €        | - €              | 210.000 €        | 29.409 €        |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                | - €                | - €             | - €              | 7.350 €          | - €             |
| Investitionskostenzuschuss des Gesellschafter                | - €                | - €             | - €              | - €              | - €             |
| Gesellschafterdarlehen Schlammentwässerung/Bürgerwind        | 1.390.000 €        | - €             | - €              | 250.000 €        | - €             |
| Gesellschafterdarlehen f. d. Erwerb/Einlage v. Finanzanlagen | - €                | - €             | 825.060 €        | - €              | - €             |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>                          | <b>1.510.600 €</b> | <b>51.700 €</b> | <b>825.060 €</b> | <b>564.190 €</b> | <b>40.049 €</b> |

## Finanzplanung der Geschäftsbereiche analog gem. § 18 EigVO

| Geschäftsbereich Abwasser                    |           |           |           |           |           |           |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Erfolgsplan im Rahmen des Finanzplans        | Ergebnis  | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    |
|                                              | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |
| Umsatzerlöse                                 | 178.801 € | 201.500 € | 182.500 € | 282.400 € | 272.200 € | 268.100 € |
| Sonstige betriebliche Erträge                | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 114.590 € | 117.500 € | 118.800 € | 181.000 € | 174.700 € | 174.700 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 43.272 €  | 65.000 €  | 47.000 €  | 48.000 €  | 49.000 €  | 50.000 €  |
| Erträge aus Beteiligungen                    | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 16.366 €  | 13.800 €  | 11.300 €  | 48.000 €  | 43.100 €  | 38.000 €  |
| Sonstige Steuern                             | 2.017 €   | 2.600 €   | 2.800 €   | 2.800 €   | 2.800 €   | 2.800 €   |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 2.556 €   | 2.600 €   | 2.600 €   | 2.600 €   | 2.600 €   | 2.600 €   |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag             | 782 €     | 800 €     | 800 €     | 800 €     | 800 €     | 800 €     |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 1.774 €   | 1.800 €   | 1.800 €   | 1.800 €   | 1.800 €   | 1.800 €   |

| Vermögensplan im Rahmen des Finanzplans            | Ergebnis | Ansatz    | Ansatz      | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    |
|----------------------------------------------------|----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
|                                                    | 2021     | 2022      | 2023        | 2024      | 2025      | 2026      |
| <b>Ausgaben</b>                                    |          |           |             |           |           |           |
| Abführung des Jahresgewinn                         | 1.774 €  | 1.800 €   | 1.800 €     | 1.800 €   | 1.800 €   | 1.800 €   |
| Jahresfehlbetrag                                   | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Auflösung von Investitionskostenschüsse            | 18.392 € | 18.400 €  | 18.400 €    | 18.400 €  | 18.400 €  | 18.400 €  |
| Tilgungen v. Verbindlichkeiten bei Kreditinstitute | 76.000 € | 76.000 €  | 76.000 €    | 76.000 €  | 76.000 €  | 76.000 €  |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten beim Gesellschafter   | - €      | - €       | - €         | 67.500 €  | 67.500 €  | 67.500 €  |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten         | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen           | - €      | 170.000 € | 1.390.000 € | - €       | - €       | - €       |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                     | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Nachkennzeichnung der WEA                          | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG      | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Finanzanlage SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Finanzanlage SWTE GmbH&Co. KG/SWTE                 | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Innovation/Funkmastinfrastruktur                   | - €      | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                 | 96.166 € | 266.200 € | 1.486.200 € | 163.700 € | 163.700 € | 163.700 € |

|                                                                 |           |           |             |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Einnahmen</b>                                                |           |           |             |           |           |           |
| Jahresgewinn                                                    | 1.774 €   | 1.800 €   | 1.800 €     | 1.800 €   | 1.800 €   | 1.800 €   |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                           | 114.590 € | 117.500 € | 118.800 €   | 181.000 € | 174.700 € | 174.700 € |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                   | - €       | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Investitionskostenzuschuss des Gesellschafters                  | - €       | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Investitionskostenerstattung f. Betriebsvorrichtungen und       |           |           |             |           |           |           |
| Anbindung Feuerwehr                                             | - €       | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| Gesellschafterdarlehen Schlammentwässerung/Bürgerwind           | - €       | - €       | 1.390.000 € | - €       | - €       | - €       |
| Kapitaleinlage d. Gemeinde f. d. Erwerb/Einlage v. Finanzanlage | - €       | - €       | - €         | - €       | - €       | - €       |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>                             | 116.364 € | 119.300 € | 1.510.600 € | 182.800 € | 176.500 € | 176.500 € |

## Finanzplanung der Geschäftsbereiche analog gem. § 18 EigVO

### Erfolgsplan im Rahmen des Finanzplans

| Geschäftsbereich Photovoltaik                |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Ergebnis                                     | Ansatz   | Ansatz   | Ansatz   | Ansatz   | Ansatz   |          |
| 2021                                         | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     |          |
| Umsatzerlöse                                 | 79.753 € | 80.000 € | 80.000 € | 80.000 € | 80.000 € | 80.000 € |
| Sonstige betriebliche Erträge                | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 46.796 € | 46.800 € | 46.800 € | 46.800 € | 46.800 € | 46.800 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 9.745 €  | 11.000 € | 12.000 € | 13.000 € | 14.000 € | 15.000 € |
| Erträge aus Beteiligungen                    | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 15.841 € | 16.100 € | 14.140 € | 12.180 € | 10.220 € | 8.260 €  |
| Sonstige Steuern                             | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 7.371 €  | 6.100 €  | 7.060 €  | 8.020 €  | 8.980 €  | 9.940 €  |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag             | 2.255 €  | 1.870 €  | 2.160 €  | 2.450 €  | 2.750 €  | 3.040 €  |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 5.116 €  | 4.230 €  | 4.900 €  | 5.570 €  | 6.230 €  | 6.900 €  |

### Vermögensplan im Rahmen des Finanzplans

#### Ausgaben

|                                                     |          |          |          |          |          |          |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Abführung des Jahresgewinn                          | 5.116 €  | 4.230 €  | 4.900 €  | 5.570 €  | 6.230 €  | 6.900 €  |
| Jahresfehlbetrag                                    | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Auflösung von Investitionskostenschüsse             | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Tilgungen v. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten | 50.400 € | 50.400 € | 50.400 € | 50.400 € | 50.400 € | 50.400 € |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten beim Gesellschafter    | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten          | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen            | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Nachkennzeichnung der WEA                           | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG       | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Finanzanlage SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband  | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Finanzanlage SWTE GmbH&Co. KG/SWTE                  | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Innovation/Funkmastinfrastruktur                    | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |

#### Ausgaben des Vermögensplans

|          |          |          |          |          |          |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 55.516 € | 54.630 € | 55.300 € | 55.970 € | 56.630 € | 57.300 € |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

#### Einnahmen

|                                                                               |          |          |          |          |          |          |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Jahresgewinn                                                                  | 5.116 €  | 4.230 €  | 4.900 €  | 5.570 €  | 6.230 €  | 6.900 €  |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                                         | 46.796 € | 46.800 € | 46.800 € | 46.800 € | 46.800 € | 46.800 € |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                                 | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Investitionskostenzuschuss des Gesellschafters                                | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Investitionskostenerstattung f. Betriebsvorrichtungen und Anbindung Feuerwehr | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Gesellschafterdarlehen Schlammentwässerung/Bürgerwind                         | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Kapitaleinlage d. Gemeinde f. d. Erwerb/Einlage v. Finanzanlagen              | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |

#### Einnahmen des Vermögensplans

|          |          |          |          |          |          |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 51.912 € | 51.030 € | 51.700 € | 52.370 € | 53.030 € | 53.700 € |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

## Finanzplanung der Geschäftsbereiche analog gem. § 18 EigVO

### Erfolgsplan im Rahmen des Finanzplans

| Energiewirtschaftliches Engagement/SW TE     |           |           |           |           |           |            |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Ergebnis                                     | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    | Ansatz    |            |
| 2021                                         | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |            |
| Umsatzerlöse                                 | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €        |
| Sonstige betriebliche Erträge                | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €        |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 130 €     | - €       | - €       | - €       | - €       | - €        |
| Erträge aus Beteiligungen                    | - €       | 30.000 €  | 27.000 €  | 43.500 €  | 71.000 €  | 39.000 €   |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | 143.613 € | 143.600 € | 143.600 € | 143.600 € | 143.600 € | 143.600 €  |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 143.613 € | 143.600 € | 176.500 € | 187.100 € | 197.640 € | 199.100 €  |
| Sonstige Steuern                             | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       | - €        |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 130 €   | 30.000 €  | 5.900 €   | - €       | 16.960 €  | - 16.500 € |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag             | 3.590 €   | 4.800 €   | - €       | - €       | 5.190 €   | - €        |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | - 3.720 € | 25.200 €  | 5.900 €   | - €       | 11.770 €  | - 16.500 € |

### Vermögensplan im Rahmen des Finanzplans

#### Ausgaben

| Ergebnis                                            | Ansatz         | Ansatz          | Ansatz           | Ansatz           | Ansatz           |                 |
|-----------------------------------------------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 2021                                                | 2022           | 2023            | 2024             | 2025             | 2026             |                 |
| Abführung des Jahresgewinn                          | - €            | 25.200 €        | - €              | - €              | 11.770 €         | - €             |
| Jahresfehlbetrag                                    | 3.720 €        | - €             | 5.900 €          | - €              | - €              | 16.500 €        |
| Auflösung von Investitionskostenschüsse             | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Tilgungen v. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten beim Gesellschafter    | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten          | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen            | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                      | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Nachkennzeichnung der WEA                           | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG       | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Finanzanlage SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband  | - €            | - €             | 755.000 €        | 180.000 €        | 179.000 €        | - €             |
| Finanzanlage SWTE GmbH&Co. KG/SWTE                  | - €            | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Innovation/Funkmastinfrastruktur                    | - €            | - €             | 70.060 €         | 50.540 €         | 50.120 €         | 36.440 €        |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                  | <b>3.720 €</b> | <b>25.200 €</b> | <b>830.960 €</b> | <b>230.540 €</b> | <b>240.890 €</b> | <b>52.940 €</b> |

#### Einnahmen

| Ergebnis                                                                      | Ansatz     | Ansatz          | Ansatz           | Ansatz           | Ansatz           |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 2021                                                                          | 2022       | 2023            | 2024             | 2025             | 2026             |                 |
| Jahresgewinn                                                                  | - €        | 25.200 €        | - €              | - €              | 11.770 €         | - €             |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                                         | - €        | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                                 | - €        | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Investitionskostenzuschuss des Gesellschafters                                | - €        | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Investitionskostenerstattung f. Betriebsvorrichtungen und Anbindung Feuerwehr | - €        | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Gesellschafterdarlehen Schlammmentwässerung/Bürgerwind                        | - €        | - €             | - €              | - €              | - €              | - €             |
| Kapitaleinlage d. Gemeinde f. d. Erwerb/Einlage v. Finanzanlagen              | - €        | - €             | 825.060 €        | 230.540 €        | 229.120 €        | 36.440 €        |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>                                           | <b>- €</b> | <b>25.200 €</b> | <b>825.060 €</b> | <b>230.540 €</b> | <b>240.890 €</b> | <b>36.440 €</b> |

## Finanzplanung der Geschäftsbereiche analog gem. § 18 EigVO

### Erfolgsplan im Rahmen des Finanzplans

| <b>Geschäftsbereich Windenergie</b>          |               |               |               |               |               |           |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| <b>Ergebnis</b>                              | <b>Ansatz</b> | <b>Ansatz</b> | <b>Ansatz</b> | <b>Ansatz</b> | <b>Ansatz</b> |           |
| <b>2021</b>                                  | <b>2022</b>   | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   |           |
| Umsatzerlöse                                 | 453.445 €     | 441.300 €     | 457.000 €     | 457.000 €     | 457.000 €     | 457.000 € |
| Sonstige betriebliche Erträge                | 1.500 €       | - €           | - €           | - €           | - €           | - €       |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 205.051 €     | 205.000 €     | 210.000 €     | 211.000 €     | 211.000 €     | 211.000 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 67.142 €      | 80.900 €      | 96.080 €      | 103.870 €     | 105.670 €     | 112.270 € |
| Erträge aus Beteiligungen                    | 30.870 €      | 8.800 €       | 28.800 €      | 28.800 €      | 28.800 €      | 28.800 €  |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | - €           | - €           | - €           | - €           | - €           | - €       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 51.645 €      | 45.500 €      | 40.000 €      | 44.100 €      | 38.000 €      | 32.100 €  |
| Sonstige Steuern                             | 17.228 €      | - €           | - €           | - €           | - €           | - €       |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 144.749 €     | 118.700 €     | 139.720 €     | 126.830 €     | 131.130 €     | 130.430 € |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag             | 44.286 €      | 36.430 €      | 42.880 €      | 38.930 €      | 40.240 €      | 40.030 €  |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 100.463 €     | 82.270 €      | 96.840 €      | 87.900 €      | 90.890 €      | 90.400 €  |

### Vermögensplan im Rahmen des Finanzplans

#### Ausgaben

|                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abführung des Jahresgewinn                          | 100.463 €        | 82.270 €         | 96.840 €         | 87.900 €         | 90.890 €         | 90.400 €         |
| Jahresfehlbetrag                                    | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Auflösung von Investitionskostenschüsse             | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Tilgungen v. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten beim Gesellschafter    | 194.030 €        | 194.030 €        | 194.030 €        | 212.030 €        | 212.030 €        | 212.030 €        |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten          | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen            | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                      | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Nachtkennzeichnung der WEA                          | - €              | 30.000 €         | 10.000 €         | - €              | - €              | - €              |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG       | - €              | - €              | 250.000 €        | - €              | - €              | - €              |
| Finanzanlage SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband  | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Finanzanlage SWTE GmbH&Co. KG/SWTE                  | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Innovation/Funkmastinfrastruktur                    | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                  | <b>294.493 €</b> | <b>306.300 €</b> | <b>550.870 €</b> | <b>299.930 €</b> | <b>302.920 €</b> | <b>302.430 €</b> |

#### Einnahmen

|                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Jahresgewinn                                                     | 100.463 €        | 82.270 €         | 96.840 €         | 87.900 €         | 90.890 €         | 90.400 €         |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                            | 205.051 €        | 205.000 €        | 210.000 €        | 211.000 €        | 211.000 €        | 211.000 €        |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                    | - €              | 7.350 €          | 7.350 €          | 20.000 €         | 20.000 €         | 20.000 €         |
| Investitionskostenzuschuss des Gesellschafters                   | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Investitionskostenerstattung f. Betriebsvorrichtungen und        | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Anbindung Feuerwehr                                              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| Gesellschafterdarlehen Schlammmentwässerung/Bürgerwind           | - €              | - €              | 250.000 €        | - €              | - €              | - €              |
| Kapitaleinlage d. Gemeinde f. d. Erwerb/Einlage v. Finanzanlagen | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              | - €              |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>                              | <b>305.514 €</b> | <b>294.620 €</b> | <b>564.190 €</b> | <b>318.900 €</b> | <b>321.890 €</b> | <b>321.400 €</b> |

## Finanzplanung der Geschäftsbereiche analog gem. § 18 EigVO

### Erfolgsplan im Rahmen des Finanzplans

| Geschäftsbereich Feuerwehr                   |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Ergebnis                                     | Ansatz   | Ansatz   | Ansatz   | Ansatz   | Ansatz   |          |
| 2021                                         | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     |          |
| Umsatzerlöse                                 | 72.349 € | 61.100 € | 71.630 € | 71.350 € | 70.980 € | 70.610 € |
| Sonstige betriebliche Erträge                | 0 €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen        | 29.409 € | 28.775 € | 29.409 € | 29.409 € | 29.409 € | 29.409 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 5.771 €  | 1.000 €  | 5.800 €  | 5.800 €  | 5.800 €  | 5.800 €  |
| Erträge aus Beteiligungen                    | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge         | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 21.656 € | 21.400 € | 21.100 € | 20.900 € | 20.600 € | 20.300 € |
| Sonstige Steuern                             | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      | - €      |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 15.513 € | 9.925 €  | 15.321 € | 15.241 € | 15.171 € | 15.101 € |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag             | 4.746 €  | 3.050 €  | 4.681 €  | 4.661 €  | 4.641 €  | 4.621 €  |
| Jahresgewinn/Jahresverlust                   | 10.767 € | 6.875 €  | 10.640 € | 10.580 € | 10.530 € | 10.480 € |

### Vermögensplan im Rahmen des Finanzplans

#### Ausgaben

|                                                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Abführung des Jahresgewinn                          | 10.767 €        | 6.875 €         | 10.640 €        | 10.580 €        | 10.530 €        | 10.480 €        |
| Jahresfehlbetrag                                    | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Auflösung von Investitionskostenschüsse             | 10.022 €        | 10.020 €        | 10.020 €        | 10.020 €        | 10.020 €        | 10.020 €        |
| Tilgungen v. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Tilgung v. Verbindlichkeiten beim Gesellschafter    | 18.750 €        | 18.750 €        | 18.750 €        | 18.750 €        | 18.750 €        | 18.750 €        |
| Tilgung von Verbindlichkeiten bei Privaten          | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Ausbau abwassertechnischer Einrichtungen            | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Errichtung Photovoltaikanlagen                      | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Nachkennzeichnung der WEA                           | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Finanzanlage Bürgerwind Hopsten GmbH & Co. KG       | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Finanzanlage SWTE Kommunal GmbH & Co. KG/Breitband  | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Finanzanlage SWTE GmbH&Co. KG/SWTE                  | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Innovation/Funkmastinfrastruktur                    | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans</b>                  | <b>39.539 €</b> | <b>35.645 €</b> | <b>39.410 €</b> | <b>39.350 €</b> | <b>39.300 €</b> | <b>39.250 €</b> |

#### Einnahmen

|                                                                               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Jahresgewinn                                                                  | 10.767 €        | 6.875 €         | 10.640 €        | 10.580 €        | 10.530 €        | 10.480 €        |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                                         | 29.409 €        | 28.775 €        | 29.409 €        | 29.409 €        | 29.409 €        | 29.409 €        |
| Rückzahlung Kommanditeinlagen                                                 | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Investitionskostenzuschuss des Gesellschafters                                | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Investitionskostenerstattung f. Betriebsvorrichtungen und Anbindung Feuerwehr | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Gesellschafterdarlehen Schlammentwässerung/Bürgerwind                         | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| Kapitaleinlage d. Gemeinde f. d. Erwerb/Einlage v. Finanzanlagen              | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             | - €             |
| <b>Einnahmen des Vermögensplans</b>                                           | <b>40.176 €</b> | <b>35.650 €</b> | <b>40.049 €</b> | <b>39.989 €</b> | <b>39.939 €</b> | <b>39.889 €</b> |