Entwurf

Haushaltssatzung 2024



© www.herzog-luftbilder.de

Brochterbeck
Ledde
Leeden

Tecklenburg

DIE FESTSPIELSTADT

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung 5
Vorbericht 8
Gesamthaushalt 59
Übersicht Teilhaushalte 62
Innere Verwaltung 63
Gemeindeorgane, Fraktionen 65
Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten 68
Finanzsteuerung und Buchhaltung 72
Stadtkasse 75
Bauhöfe und Arbeitsgeräte 78
Einrichtungen für die ganze Verwaltung 83
Hard- und Software für die gesamte Verwaltung 86
Liegenschaftsverwaltung 90
Sicherheit und Ordnung 94
Wahlen 96
Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung 99
Straßenverkehrsaufsicht 102
Meldewesen 106
Personenstandswesen 109
Freiwillige Feuerwehr 112
Katastrophenschutz 120
Schulträgeraufgaben 124
Grundschulen 126
Hauptschulen 132
Graf-Adolf-Gymnasium 136
Gesamtschule 141
Schülerbeförderung 146
Sonstige schulische Aufgaben 149
Kultur und Wissenschaft 152
Museen, Sammlungen, Ausstellungen 154
Freilichtspiele 157
Musikschulen 160
Volkshochschulen 163
Öffentliche Büchereien 166
Heimatpflege 169
Kulturhaus Tecklenburg 172
Soziale Leistungen 176
Grundsicherungsleistungen nach SGB II 178
Leistungen für Asylbewerber 181
Soziale Einrichtungen für Asylbewerber, Aussiedler und Obdachlose 184

Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege 188
Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII) 191
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII) 194
Sonstige soziale Leistungen 197
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 200
Tageseinrichtungen für Kinder 202
Einrichtungen der Jugendarbeit 205
Gesundheitsdienste 208
Krankenhäuser 210
Sportförderung 213
Sportstätten 215
Beheiztes Waldfreibad 219
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 223
Räumliche Planung und Entwicklung 225
Bauen und Wohnen 228
Maßnahmen der Bauaufsicht und -ordnung 230
Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung 233
Denkmalschutz und -pflege 236
Ver- und Entsorgung 239
Elektrizitätsversorgung 241
Gasversorgung 244
Müllabfuhr 247
Kläranlagen und Kanalleitungen 250
Bedürfnisanstalten 253
Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV 256
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen 258
Straßenreinigung 265
Parkplätze 268
ÖPNV 272
Natur- und Landschaftspflege 275
Parkanlagen und öffentliche Grünflächen 277
Wasser- und Bodenverbände 281
Friedhöfe 284
Umweltschutz 287
Koordination Umweltschutz 289
Klimaschutz 292
Biodiversität und Artenvielfalt 296
Wirtschaft und Tourismus 299
Wirtschaftsförderung 301
Dorfgemeinschaftshaus 305
Wochenmärkte 309

Fremdenverkehr 312
Allgemeine Finanzwirtschaft **315**
Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen 317
Steuern und Abgaben 321
Allgemeine Finanzwirtschaft 324

Haushaltsquerschnitt 327

Stellenplan 332
Übersichten 338
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 339
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder 340
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 345
Abwasserwerk 346
Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH 445
Tecklenburg Touristik GmbH 518
Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH 525

Entwurf

Haushaltssatzung
der Stadt Tecklenburg für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Tecklenburg mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt 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	26.817.840 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	29.037.840 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	24.438.615 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	26.507.016 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.053.520 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.610.460 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	16.000.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.368.640 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

wird auf 7.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von

Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist,

wird auf 3.530.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen

Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.220.000 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden

dürfen, wird auf 9.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6[1]

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

   1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 365 v. H.

   1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 595 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 485 v. H.

§ 7

Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NW gelten als unerheblich, wenn sie

a. auf gesetzlicher Verpflichtung oder vertraglicher Bindung beruhen
b. zur Verwendung zweckgebundener Erträge und Einzahlungen erforderlich sind,
c. sich auf innere Verrechnungen oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
d. in sonstigen Fällen den Betrag von 10.000,00 € nicht übersteigen

§ 8

Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan gemäß § 4 Abs. 4 Satz 2 GemHVO wird auf 10.000 EUR festgesetzt.

[1] Die aufgeführten Steuerhebesätze haben nur deklaratorischen Charakter. Die Festsetzung der Hebesätze erfolgte in der vom Rat der Stadt Tecklenburg am 10.05.2016 beschlossenen Hebesatzsatzung.

Aufgestellt:
Tecklenburg, den 08.11.2023

Ansgar Wallmeyer
(Kämmerer)

Bestätigt:
Tecklenburg, den 08.11.2023

Stefan Streit
(Bürgermeister)

Stadt Tecklenburg

Haushaltsvorbericht

2024

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) legt im § 1 fest, dass dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen ist. Dieser Vorbericht soll nach § 7 Abs. 1 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Nach dem neu gefassten § 7 Abs. 2 KomHVO soll der Vorbericht unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,
3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,
7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

   a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

   b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

   c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Die Informationen im Vorbericht werden durch Erläuterungen in den Teilplänen ergänzt.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2024 auf -2.220.000 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -1.647.650 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -572.350,00 Euro.

Das höhere Defizit resultiert insbesondere aus den allgemeinen Preissteigerungen, den tariflichen Erhöhungen der Beschäftigten, gestiegener Zinsen und höherer Umlagezahlungen an den Kreis Steinfurt bzw. indirekt an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe.

Im Haushaltsjahr 2024 werden folgende wesentliche Ziele und Strategien von Tecklenburg verfolgt:

- **Umsetzung des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes (ISEK) für die Jahre 2021 - 2026**
- **Umsetzung des Energie- und Klimaschutzkonzeptes**
- **Digitalisierung der Stadtverwaltung**
- **Erhalt und Weiterentwicklung der städtischen Infrastruktur unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben**
- **Gründung der Stadtmarketing und Tourismus GmbH und Weiterentwicklung des Tourismus**

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -2.220.000 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 6.019 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Allgemeines

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Ordentliche Erträge	22.722.511,90	22.511.816	26.759.550
Ordentliche Aufwendungen	22.324.598,19	24.812.066	28.435.840
Ordentliches Ergebnis	**397.913,71**	**-2.300.250**	**-1.676.290**
Finanzerträge	65.435,46	61.880	58.290
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.110,26	285.110	602.000
Finanzergebnis	**-11.674,80**	**-223.230**	**-543.710**
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**386.238,91**	**-2.523.480**	**-2.220.000**
Außerordentliche Erträge	--	875.830	--
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**875.830**	**--**
Jahresergebnis	**386.238,91**	**-1.647.650**	**-2.220.000**
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**386.238,91**	**-1.647.650**	**-2.220.000**

Der Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2023 sah ein Defizit für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 1.117.450 EUR vor. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich das Defizit somit um 1.102.550 EUR und führt zu einem Fehlbedarf in Höhe von 2.220.000 EUR.

Nach § 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (originärer Haushaltsausgleich). Wäre dies nicht der Fall, gilt der Haushalt auch als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan oder der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (fiktiver Haushaltsausgleich). Der Fehlbedarf im Haushalsjahr 2024 von 2.220.000 EUR kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden und somit ein fiktiver Haushaltsausgleich hergestellt werden. Auch die Fehlbedarfe in der mittelfristigen Finanzplanung können durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden, welche im Jahr 2027 allerdings fast vollständig verbraucht ist. Ein Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 GO NRW ist daher nicht erforderlich.

3 Erträge

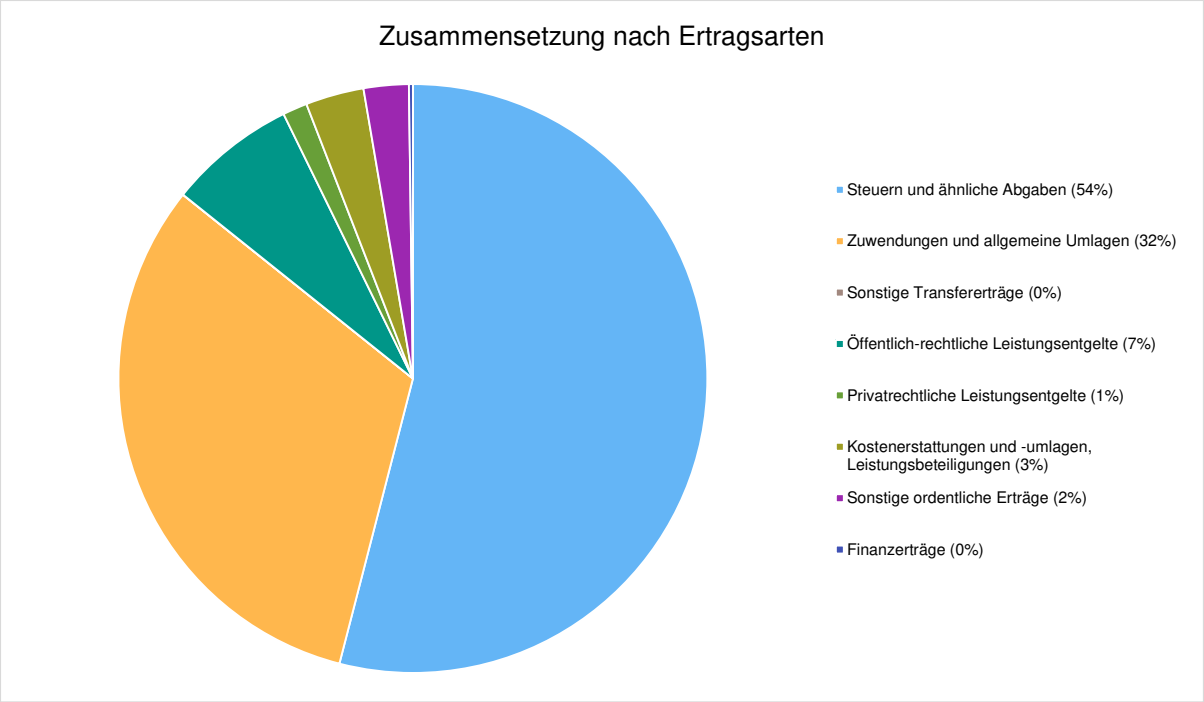
3.1 Allgemeines

Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 26.817.840 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	14.486.270	54,02
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.504.464	31,71
Sonstige Transfererträge	2.000	0,01
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.883.189	7,02
Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.181	1,35
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	858.046	3,20
Sonstige ordentliche Erträge	663.400	2,47
Ordentliche Erträge	**26.759.550**	**99,78**
Finanzerträge	58.290	0,22
Summe	**26.817.840**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



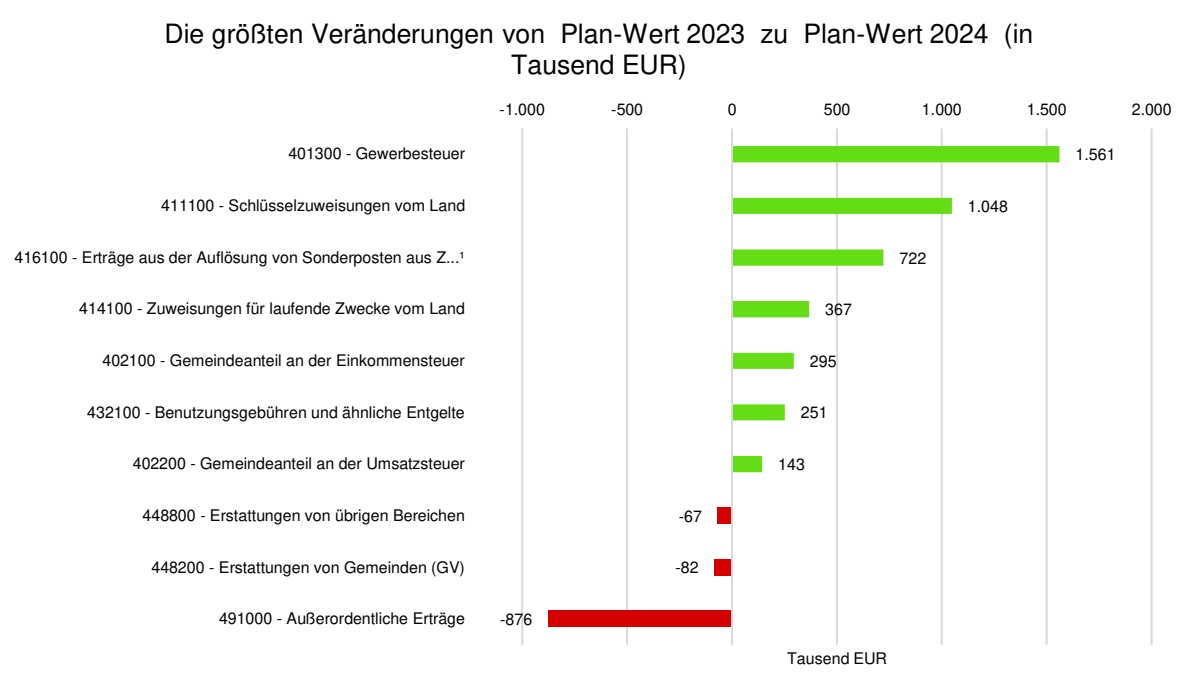
Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 23.449.526 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 3.368.314 Euro auf 26.817.840 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	12.515.570	14.486.270	1.970.700 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.338.670	8.504.464	2.165.794 ↗
Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0 →
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.632.656	1.883.189	250.533 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.270	362.181	-16.089 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs-beteiligungen	959.710	858.046	-101.664 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	684.940	663.400	-21.540 ↘
Ordentliche Erträge	**22.511.816**	**26.759.550**	**4.247.734** ↗
Finanzerträge	61.880	58.290	-3.590 ↘
Außerordentliche Erträge	875.830	--	-875.830 ↘
Summe	**23.449.526**	**26.817.840**	**3.368.314** ↗



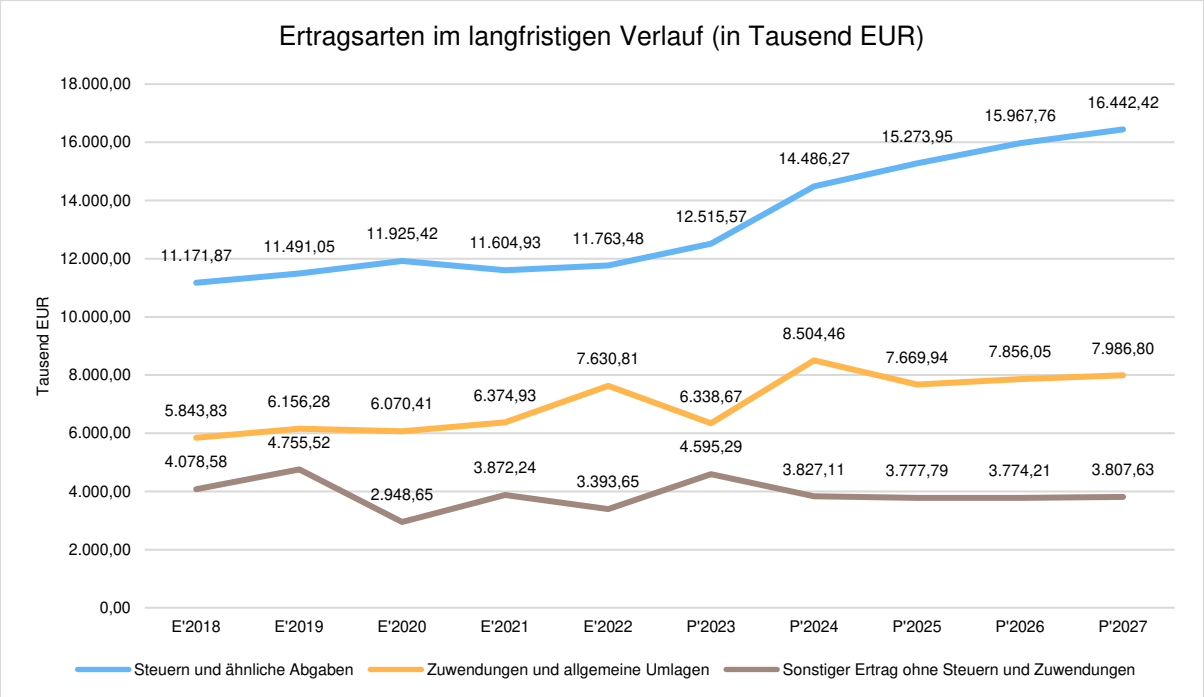
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen¹

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	11.763.478	12.515.570	14.486.270	↗	15.273.950	15.967.760	16.442.420
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.630.814	6.338.670	8.504.464	↗	7.669.936	7.856.047	7.986.798
Sonstige Transfererträge	27.041	2.000	2.000	→	2.000	2.000	2.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.512.426	1.632.656	1.883.189	↗	1.904.690	1.952.690	2.020.662
Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.544	378.270	362.181	↘	351.471	348.471	316.571
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.066.846	959.710	858.046	↘	768.658	754.118	754.168
Sonstige ordentliche Erträge	462.362	684.940	663.400	↘	696.350	667.350	668.460
Ordentliche Erträge	**22.722.512**	**22.511.816**	**26.759.550**	↗	**26.667.055**	**27.548.436**	**28.191.079**
Finanzerträge	65.435	61.880	58.290	↘	54.620	49.580	45.770
Außerordentliche Erträge	--	875.830	--	↘	--	--	--
Summe	**22.787.947**	**23.449.526**	**26.817.840**	↗	**26.721.675**	**27.598.016**	**28.236.849**

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



3.2 Steuern

3.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

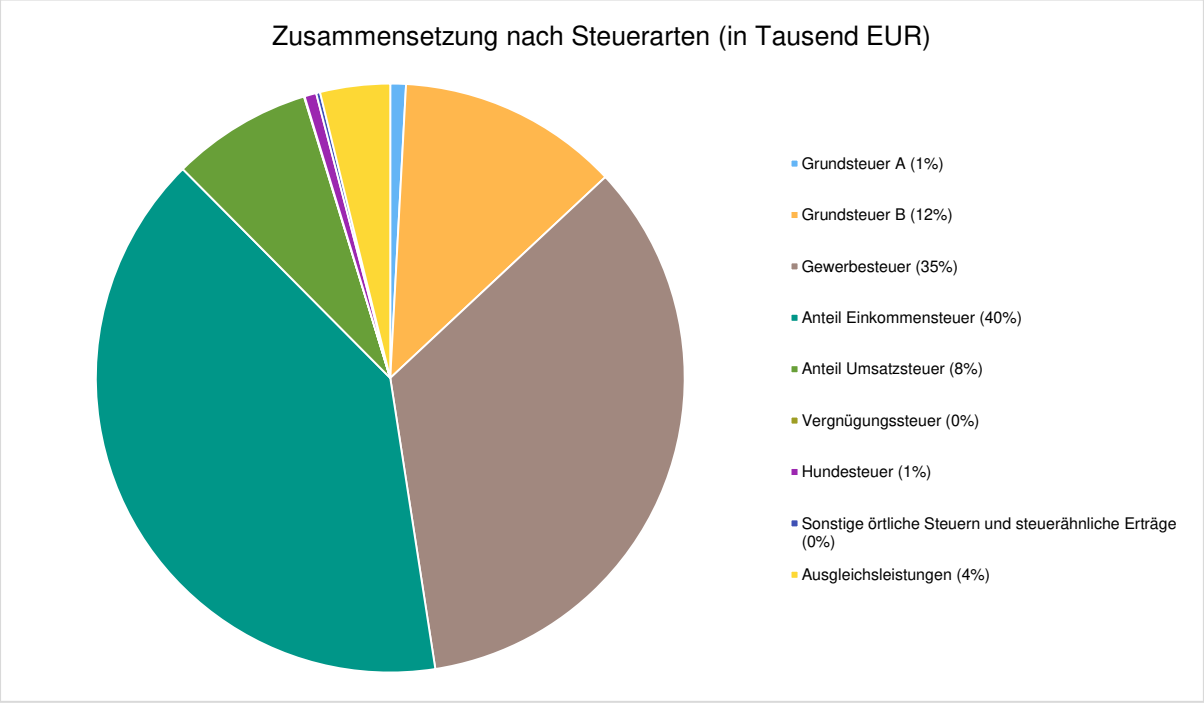
Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 14.486.270 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

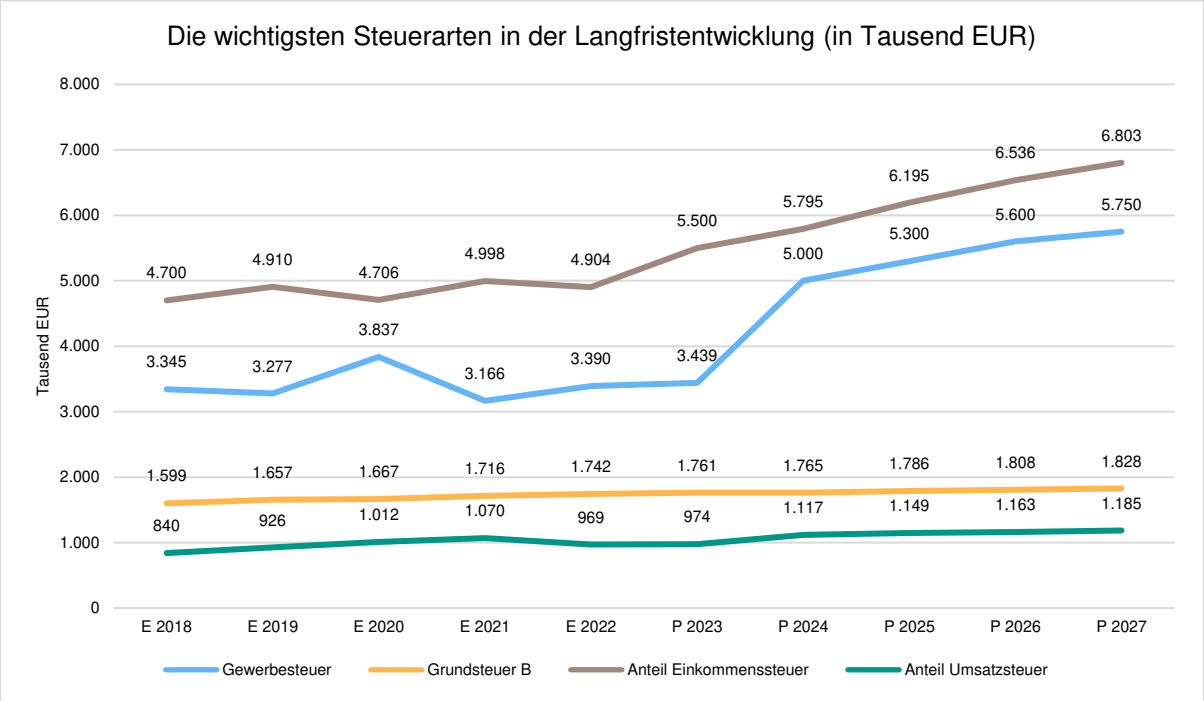
	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024	
Grundsteuer A	122.429	123.840	123.500	→
Grundsteuer B	1.741.889	1.761.040	1.765.300	→
Gewerbesteuer	3.390.120	3.438.600	5.000.000	↗
Anteil Einkommensteuer	4.904.496	5.500.000	5.794.940	↗
Anteil Umsatzsteuer	969.139	974.040	1.116.670	↗
Vergnügungssteuer	2.611	15.000	5.000	↘
Hundesteuer	93.615	93.500	93.500	→
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	28.240	31.000	31.000	→
Ausgleichsleistungen	510.939	578.550	556.360	↘
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	**11.763.478**	**12.515.570**	**14.486.270**	↗

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



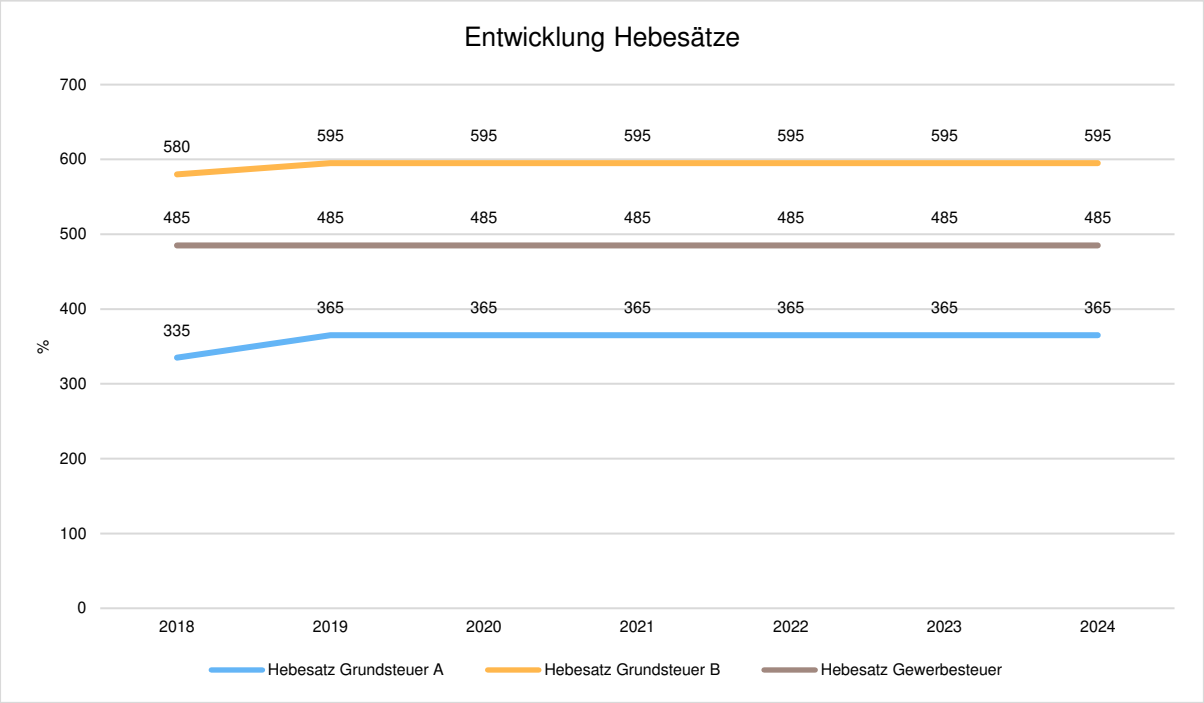
Entwicklung der Hebesätze

Eine Anhebung der Steuersätze ist derzeit nicht vorgesehen. Das Defizit des Haushaltes 2024 und auch die Defizite der Haushalte 2025 - 2027 können nur durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Dies führt allerdings im Finanzhaushalt in diesen Jahren zu einem zusätzlichen Bedarf an liquiden Mitteln, der derzeit nur durch Neuaufnahme von Liquiditätskrediten gedeckt werden kann. Durch die stark gestiegenen Zinsen wird der Haushalt dadurch zusätzlich belastet. Sofern eine Verbesserung der Haushaltssituation nicht eintritt, wird eine Erhöhung der Steuern unausweichlich sein.

Eine Veränderung des Hebesatzes der Grundsteuern wird allerdings im Jahr 2025 erforderlich sein. Der Deutsche Bundestag hat am 18.10.2019 die Reform der Grundsteuer beschlossen. Dies hat zur Folge, dass die Grundsteuer auch wie bisher erhoben werden darf für einen Zeitraum von 5 Jahren (bis zum 31.12.2024). Ab dem 01.01.2025 wird die Grundsteuer nach neuem Recht erhoben. Die Grunddatenerhebungen durch die Grundstückseigentümer sind bis zum 31.01.2023 erfolgt. Wie sich dies auf die Stadt Tecklenburg auswirken wird kann derzeit noch nicht abgesehen werden. Grundsätzlich soll der Hebesatz so angepasst werden, dass das bisherige Steueraufkommen der Stadt Tecklenburg bei den Grundsteuern erreicht wird.

Die im § 6 der Haushaltssatzung aufgeführten Steuersätze haben nur deklaratorischen Charakter. Die Festsetzung der Steuersätze erfolgt in einer separaten Hebesatzsatzung.

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Grundsteuer A

Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt seit dem 01.01.2019 365 %. Für 2024 werden bei der Grundsteuer A Erträge in Höhe von 123.500 € erwartet.

Grundsteuer B

Der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt seit dem 01.01.2019 595 %. Für das Haushaltsjahr 2024 werden bei der Grundsteuer B Erträge in Höhe von 1.765.300 EUR erwartet und somit rd. 4.000 EUR mehr als in 2023.

Gewerbesteuer

Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt seit dem 01.01.2018 485 %. Für das Jahr 2024 werden Gewerbesteuererträge in Höhe von 5.000.000 EUR erwartet. Im Jahr 2023 konnten rd. 1.500.000 EUR Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer erzielt werden, welche auch nachhaltig ab 2024 erwartet werden. Das Niveau der Gewerbesteuer lag seit 2017 konstant bei über 3 Mio. EUR und wird ab 2024 ein Niveau von über 5 Mio. EUR erreichen.

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage für 2024 bleibt mit 35 % des durch den Hebesatz geteilten Ist-Aufkommens der Gewerbesteuer gegenüber dem Vorjahr unverändert. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens ergibt sich ein Haushaltsansatz von 362.400 EUR.

Vergnügungssteuer

Der Rat der Stadt Tecklenburg hat in seiner Sitzung am 15.12.2009 eine Satzung über die Erhebung von Vergnügungssteuer beschlossen. Bisher wurden die Spiel-, Geschicklichkeits- und Unterhaltungsgeräte mit und ohne Gewinnmöglichkeit pauschal nach Anzahl der aufgestellten Geräte

versteuert. Ab 01.01.2010 wird der erwirtschaftete Gewinn (Einspielergebnis) besteuert. Seit 2020 (Corona) sind hier niedrigere Einnahmen erzielt worden. Zudem hat der Anbieter einige Geräte ausgetauscht, sodass bei der Vergnügungssteuer lediglich 5.000 EUR (2023: 15.000 EUR) erwartet werden.

Hundesteuer

Seit dem 01.01.2019 beträgt die Hundesteuer 96 EUR/Hund. Für das Haushaltsjahr 2024 werden Erträge wie im Vorjahr von 93.500 EUR erwartet.

Zweitwohnungssteuer

Die Stadt Tecklenburg erhebt seit dem 01.07.1997 eine Zweitwohnungssteuer auf Zweitwohnungen sowie Mobilheime, Wohnmobile und Wohn- und Campingwagen. Seit dem 01.01.2019 beträgt die Zweitwohnungssteuer 14 %. Für das Haushaltsjahr 2024 werden wie im Vorjahr Erträge in Höhe von 31.000 EUR erwartet.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für das Jahr 2024 auf rd. 10,477 Mrd. EUR (2023: 9,931 Mrd. EUR) geschätzt. Die Schätzung basiert auf den Orientierungsdaten 2024 – 2027 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen. Die Gemeinden erhalten wie bisher 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagsteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Die Schlüsselzahl für die Jahre 2024 bis 2026 für die Stadt Tecklenburg beträgt 0,0005531. Unter Anwendung der Schlüsselzahl der Stadt Tecklenburg ergibt dies einen Ansatz von 5.794.940 EUR (2023: 5.500.000 EUR).

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Stadt Tecklenburg am Landesaufkommen beträgt 0,000554388. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer im Jahr 2024 wird voraussichtlich rd. 2,014 Mrd. (2023: 1,922 Mrd. EUR) betragen. Die Stadt Tecklenburg erhält einen Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von insgesamt 1.116.670 EUR (2023: 974.040 EUR).

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

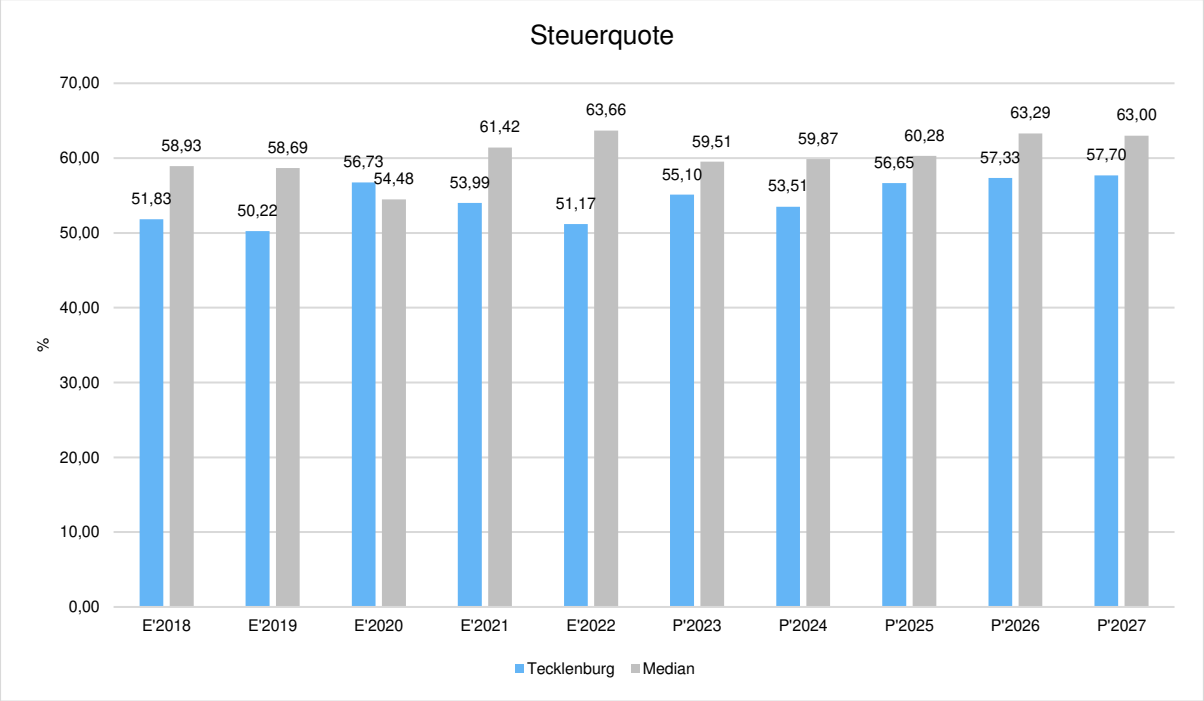
Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag beläuft sich für 2024 auf vorläufig 1,050 Mrd. EUR (2023: 1,010 Mrd. EUR). Dies ergibt einen Haushaltsansatz von 556.360 EUR (2023: 578.550 EUR).

3.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

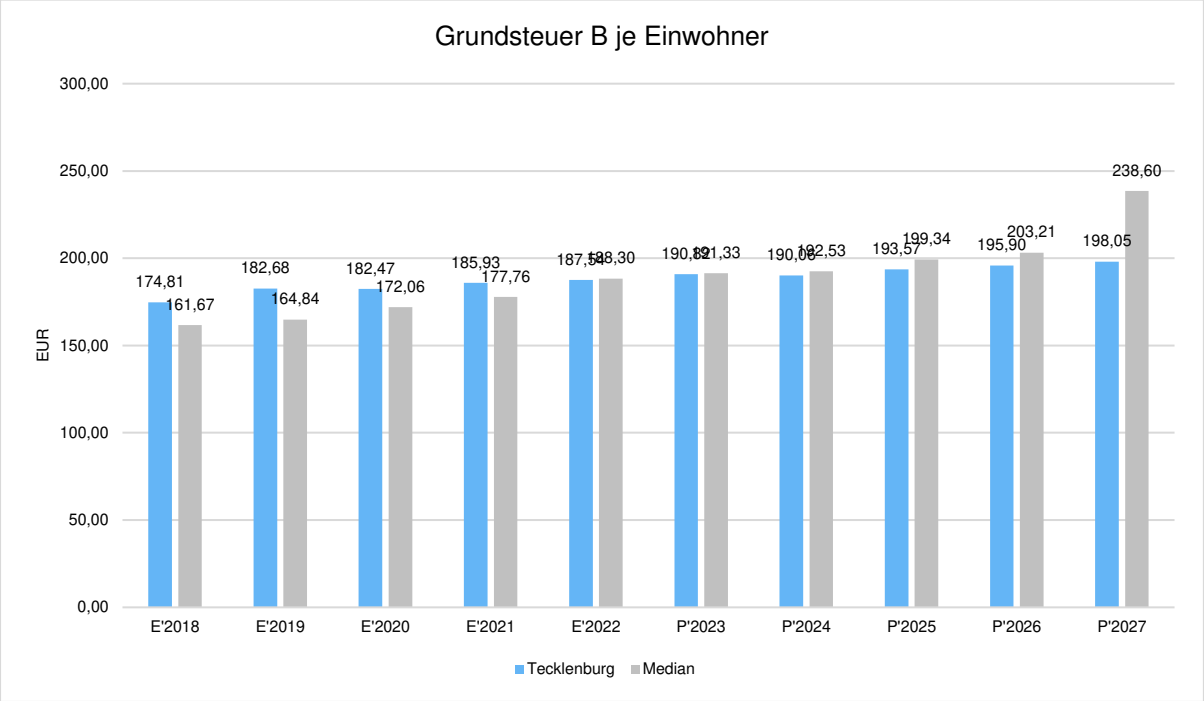
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

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



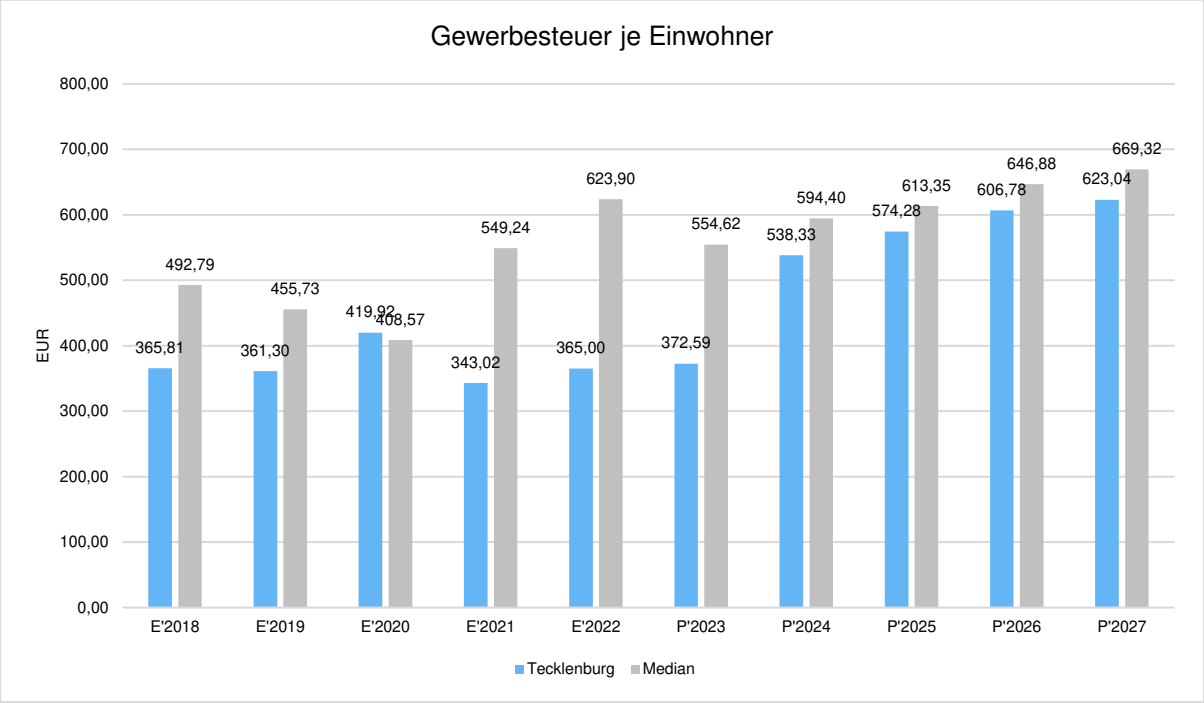
Grundsteuer B je Einwohner

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



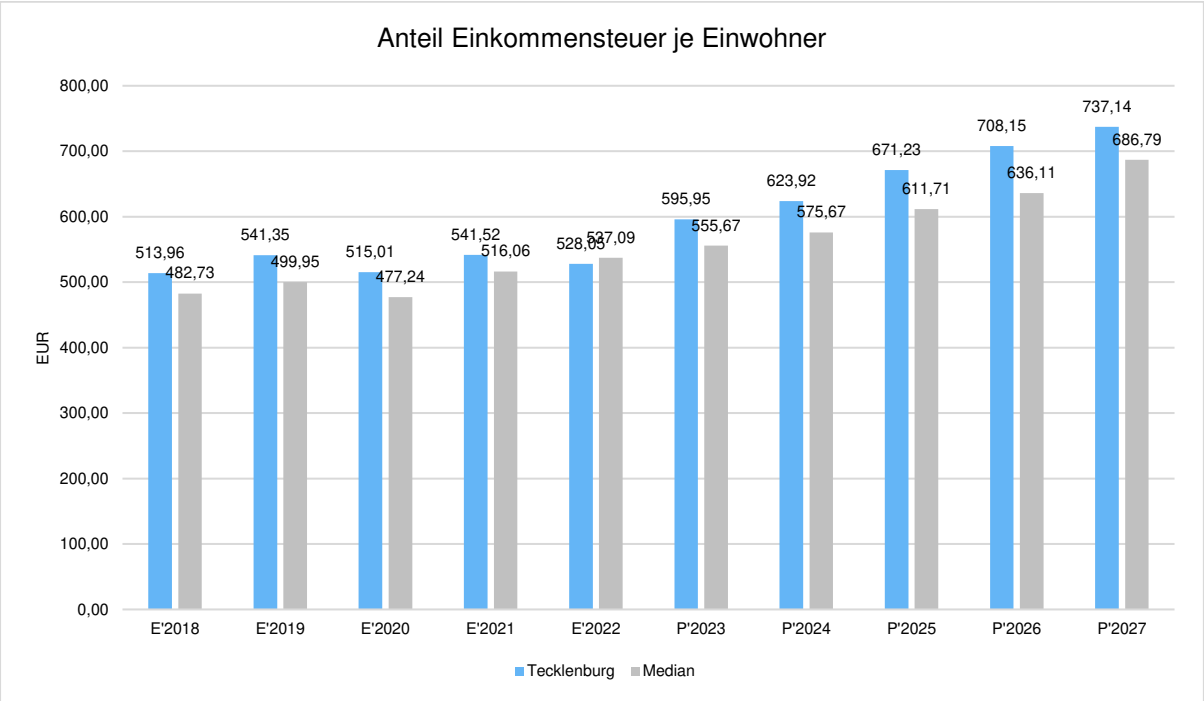
Gewerbesteuer je Einwohner

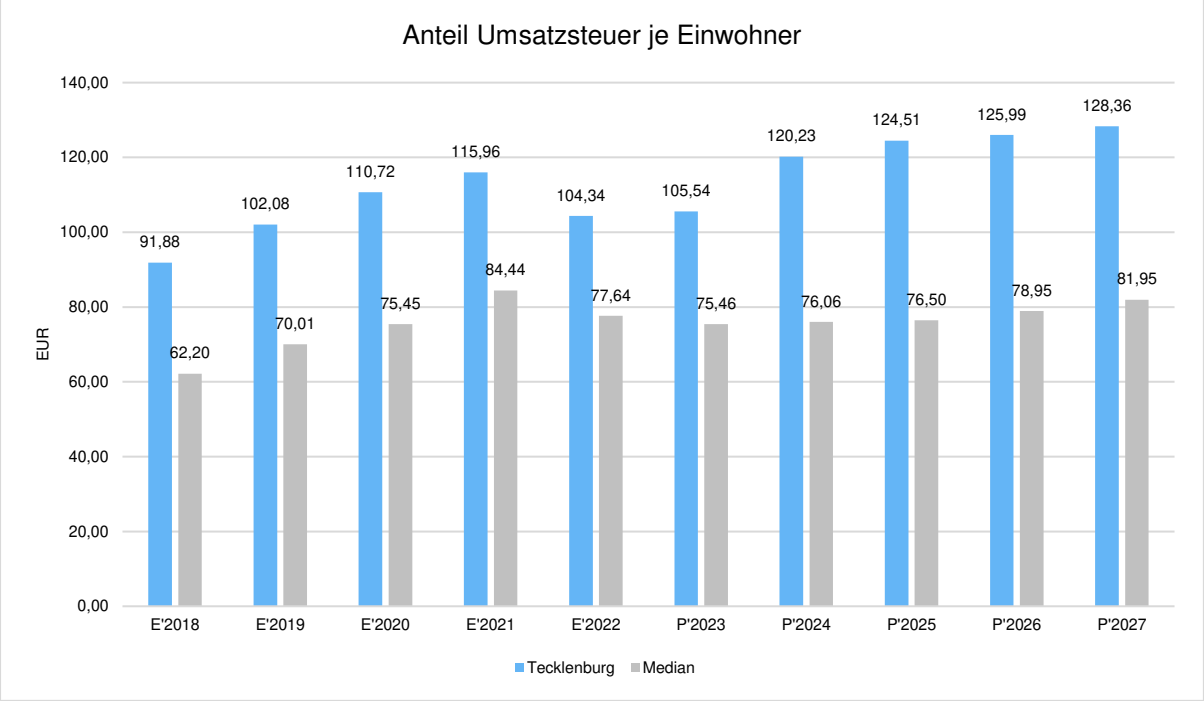
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

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





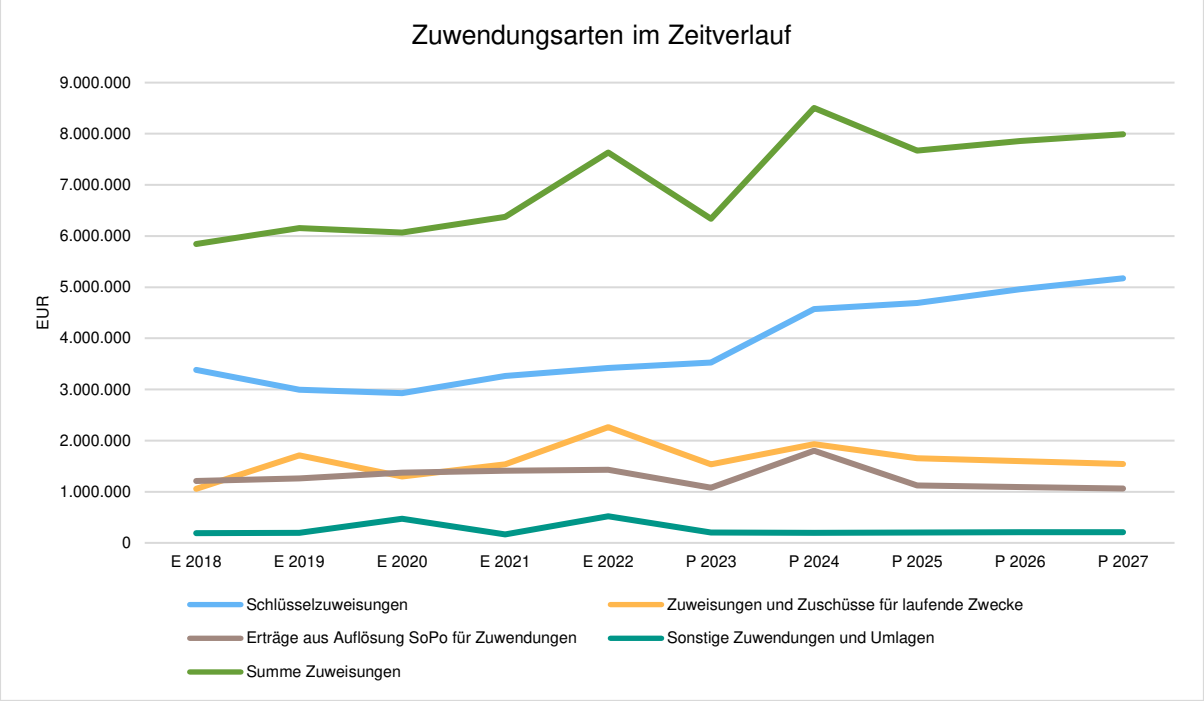
3.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

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

Zuwendungsarten (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**7.631**	**6.339**	**8.504**	↗	**7.670**	**7.856**	**7.987**
davon Schlüsselzuweisungen	3.418	3.526	4.574	↗	4.688	4.960	5.173
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	520	201	199	↘	202	207	211
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.263	1.533	1.931	↗	1.656	1.595	1.540
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.430	1.079	1.801	↗	1.124	1.094	1.062



Schlüsselzuweisungen

Die Stadt Tecklenburg erhält 2024 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 4.573.750 EUR. Gegenüber dem Vorjahr (3.525.780 EUR) bedeutet dies Mehreinnahmen in Höhe von rd. 1 Mio. EUR. Die Steuerkraftmesszahl der Stadt Tecklenburg hat sich in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2022 – 30.06.2023) von 11.476.578 € EUR um 524.554 EUR (= - 4,57 %) auf 10.952.024 EUR verringert. Die verteilbare Finanzausgleichsmasse (Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschalen, Sonderpauschalen und Bedarfszuweisungen) beläuft sich 2024 auf 15,342 Mrd. EUR (2023: 15,203 Mrd. EUR) und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 138 Mio. EUR (+ 0,91 %). Mit dem GFG 2021 und dem GFG 2022 erfolgte zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse aus Landesmitteln, da die Finanzausgleichsmasse ansonsten aufgrund der Corona-Pandemie stark rückläufig gewesen wäre. Dieser Betrag sollte in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der Kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Der Betrag in Höhe von insgesamt 1 491 804 400 Euro wird über die Tilgungszeit des NRW-Rettungsschirms (50 Jahre) nunmehr mit jährlich 29 836 000 Euro dem Landeshaushalt wieder zugeführt.

Die Gewichtungsfaktoren der Bedarfsansätze haben sich im GFG 2024 wie folgt geändert:

	2024	**2023**
Schüleransatz		
• Langtagsschülerinnen und -schüler	3,00	3,03
• Kurztagsschülerinnen und -schüler	0,97	1,00
Soziallastenansatz 20,53		20,02
Zentralitätsansatz	1,02	0,86

Flächenansatz	0,21	0,21

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Bei der von den Gutachtern vorgenommenen Betrachtung der Hebesätze wurde festgestellt, dass die der kreisfreien Städte statistisch und ökonomisch signifikant oberhalb jener der kreisangehörigen Gemeinden liegen. In diesem Zusammenhang ließ sich jedoch eine Einwohnerprogression bei der Setzung der Hebesätze der Realsteuern empirisch nicht nachweisen. Vielmehr ist die Rechtsstellung ein signifikanter Indikator für die Höhe der Hebesätze. Eine Differenzierung nach der institutionellen Stellung der Gemeinden wäre demnach sachgerecht.

Finanzwissenschaftlicher Zweck der Nivellierungshebesätze ist es, strategisches Verhalten von Gemeinden zu vermeiden. Umso stärker der tatsächlich gesetzte Hebesatz jedoch vom Nivellierungshebesatz abweicht, desto stärker verzerrt der Nivellierungshebesatz die ermittelte Steuerkraft und damit die gemeindespezifische Bedarfsermittlung. Grundsätzlich sind darum realitätsgerechte Nivellierungshebesätze vorzugswürdig. Um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, werden im GFG 2024 daher nach der Rechtstellung differenzierte fiktive Hebesätze verwendet.

Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnitten der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt ermittelt. Für die Festsetzung der differenzierten Hebesätze wird im Rahmen des GFG 2024 zunächst die Hälfte dieser Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Durchschnitten abgezogen bzw. hinzuaddiert. Diese Vorgehensweise ist vergleichbar mit den schrittweisen Umsetzungen von Veränderungen der Systematik aufgrund von Gutachterempfehlungen in der Vergangenheit, um daraus resultierende Verteilungseffekte abzumildern. Von den auf diese Weise ermittelten Nivellierungshebesätzen werden aus Anreizgesichtspunkten weiterhin prozentuale Abschläge vorgenommen.

Kreisfreie Städte

Steuerart	**Fiktiver Hebesatz in Prozent**
Grundsteuer A	243
Grundsteuer B	530
Gewerbesteuer	436

Kreisangehörige Städte und Gemeinden

Steuerart	**Fiktiver Hebesatz in Prozent**
Grundsteuer A	259
Grundsteuer B	501
Gewerbesteuer	416

Im GFG 2024 haben sich für die Stadt Tecklenburg als kreisangehörige Stadt die fiktiven Hebesätze im Vergleich zum GFG 2023 wie folgt geändert:

	2024	2023
Grundsteuer A	259 %	254 %
Grundsteuer B	501 %	493 %
Gewerbesteuer	416 %	416 %

Kurortehilfe

Nach § 19 Abs. 2 Nr. 1 GFG 2024 erhalten Gemeinden pauschale Zuweisungen in Höhe von 11.841.900 EUR (2023: 11.976.600 EUR), die durch ihre Funktion als anerkannter Kurort besondere Belastungen tragen. Die Kurortehilfe für die Stadt Tecklenburg beläuft sich 2024 voraussichtlich auf 198.520 EUR. (2023: 193.170 EUR, tatsächlich festgesetzt 2023: 194.629,31 €). Die endgültige Festsetzung erfolgt voraussichtlich im I. Quartal 2024. Neben dem zweifachen Sockelbetrag als Luft- und Kneippkurort in Höhe von 100.000 EUR erhält die Stadt Tecklenburg einen Zuschlag für überdurchschnittliche Übernachtungen in Höhe von voraussichtlich 98.520 EUR.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

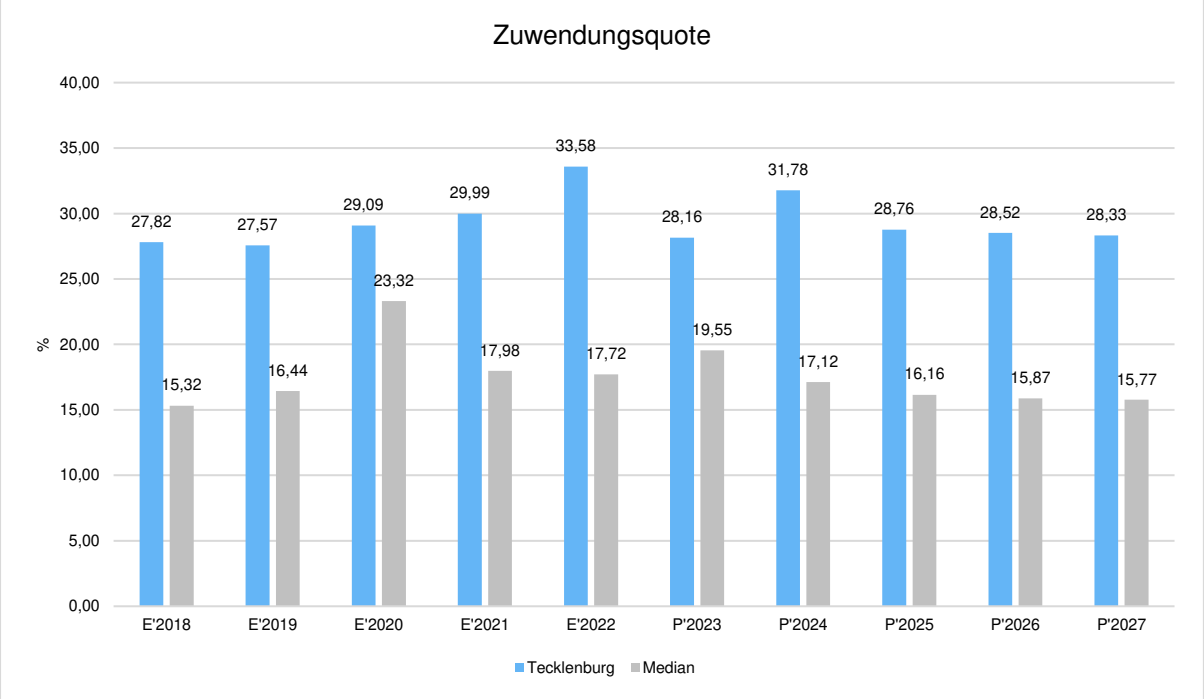
Erhaltene Zuweisungen für Investitionen müssen als Sonderposten in die Bilanz eingestellt werden. Während auf der Aktivseite das Vermögen um die Abschreibung gemindert wird und somit zu Aufwand in der Ergebnisrechnung führt, werden gleichermaßen die erhaltenen Zuwendungen für Investitionen ertragswirksam aufgelöst. Sonderposten wirken also haushaltsentlastend. 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 1.801.086 EUR (2023: 1.079.087 EUR) kalkuliert. Die Erhöhung von rd. 700.000 EUR resultiert aus der vollständigen Abschreibung des Kulturhauses und somit der Auflösung des Sonderpostens in gleicher Höhe.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.4 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Transfererträge	27.041	2.000	2.000	→	2.000	2.000	2.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.512.426	1.632.656	1.883.189	↗	1.904.690	1.952.690	2.020.662
Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.544	378.270	362.181	↘	351.471	348.471	316.571
Kostenerstattungen und -umlagen	1.066.846	959.710	858.046	↘	768.658	754.118	754.168
Sonstige ordentliche Erträge	462.362	684.940	663.400	↘	696.350	667.350	668.460
Finanzerträge	65.435	61.880	58.290	↘	54.620	49.580	45.770
Außerordentliche Erträge	--	875.830	--	↘	--	--	--

4 Aufwendungen

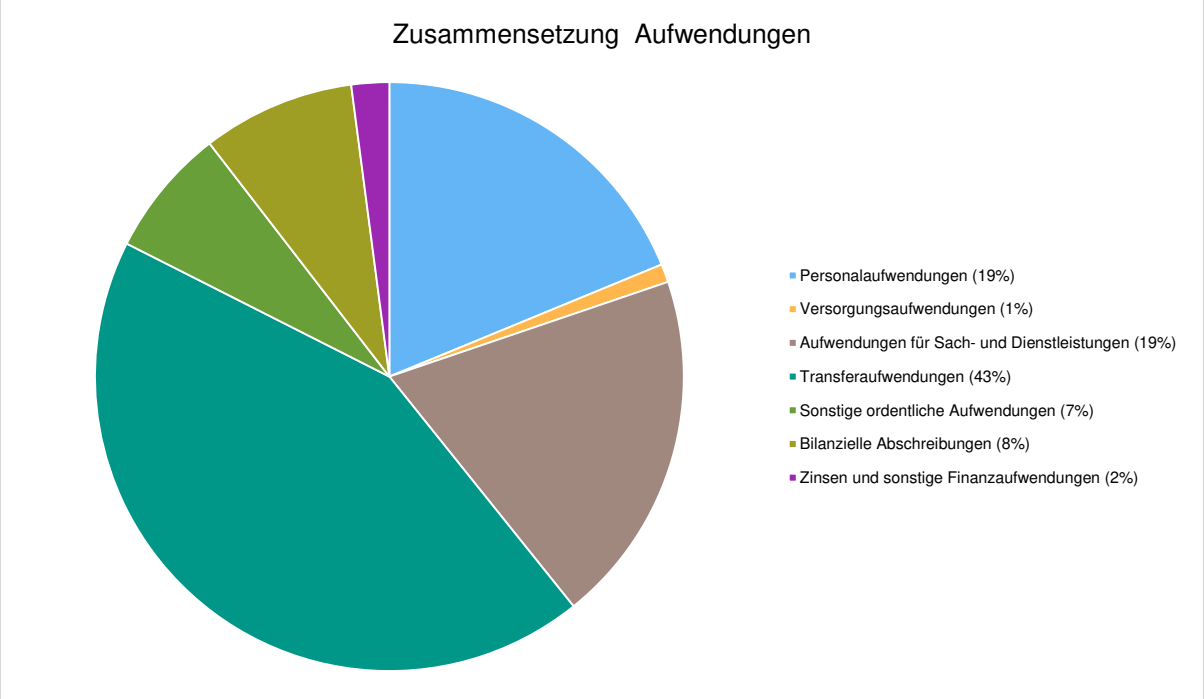
4.1 Allgemeines

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 29.037.840 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2024	in %
Personalaufwendungen	5.455.325	18,79
Versorgungsaufwendungen	290.000	1,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.649.633	19,46
Transferaufwendungen	12.548.920	43,22
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.057.338	7,09
Bilanzielle Abschreibungen	2.434.624	8,38
Ordentliche Aufwendungen	**28.435.840**	**97,93**
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	**28.435.840**	**97,93**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	602.000	2,07
Summe Aufwand	**29.037.840**	**100,00**

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



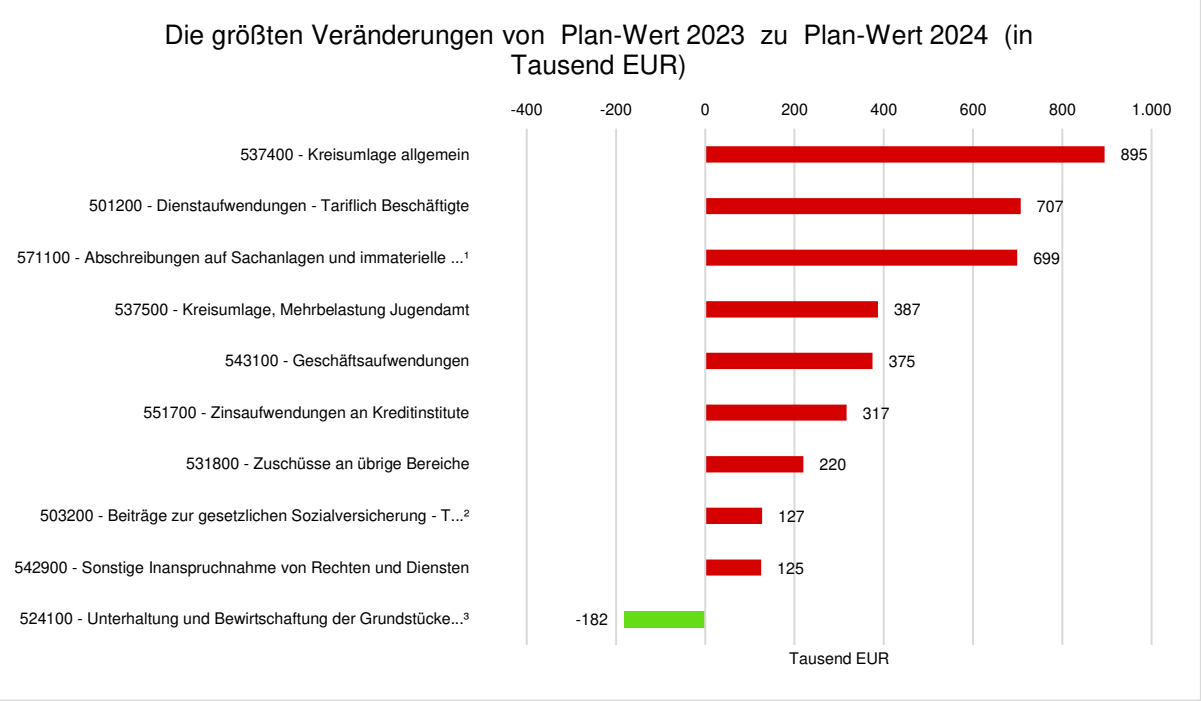
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 25.097.176 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 3.940.664 Euro auf 29.037.840 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	4.589.680	5.455.325	865.645 ↗
Versorgungsaufwendungen	310.000	290.000	-20.000 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.980.390	5.649.633	-330.757 ↘
Transferaufwendungen	10.735.430	12.548.920	1.813.490 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.460.810	2.057.338	596.528 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.735.756	2.434.624	698.868 ↗
Ordentliche Aufwendungen	**24.812.066**	**28.435.840**	**3.623.774** ↗
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	**24.812.066**	**28.435.840**	**3.623.774** ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.110	602.000	316.890 ↗
Summe Aufwand	**25.097.176**	**29.037.840**	**3.940.664** ↗

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



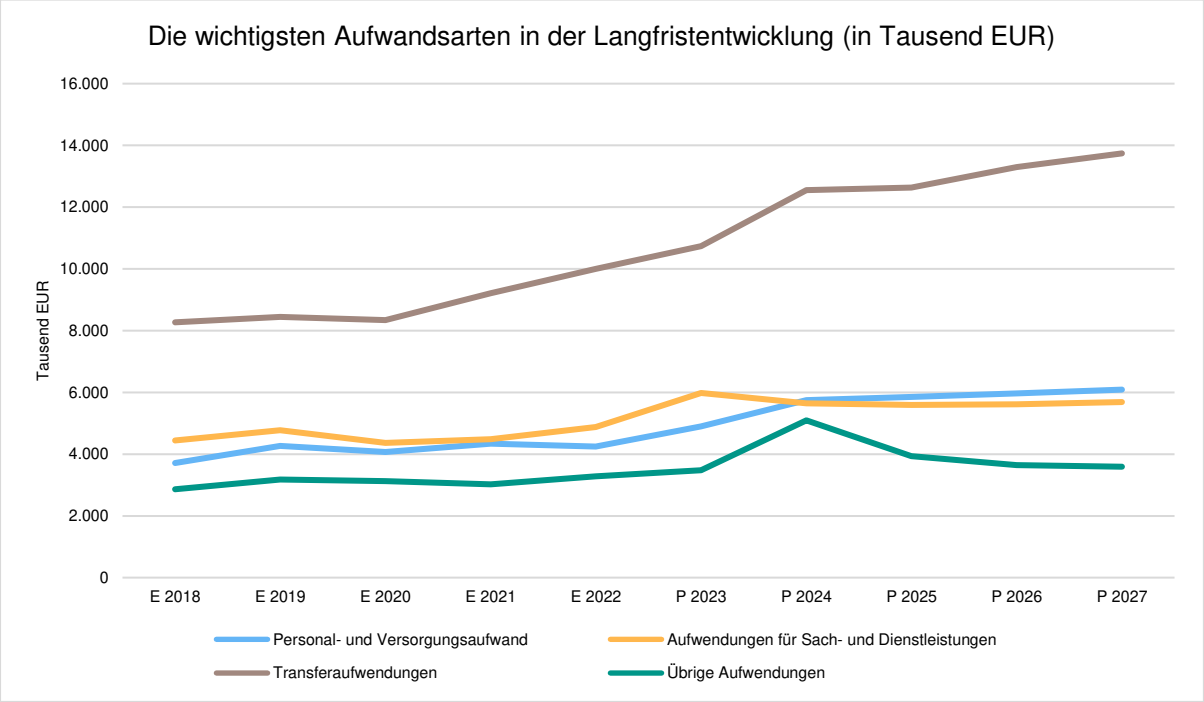
571100 - Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände[1]
503200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte[2]
524100 - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen[3]

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	3.970.205	4.589.680	5.455.325	↗	5.566.111	5.681.057	5.798.563
Versorgungsaufwendungen	270.659	310.000	290.000	↘	290.000	290.000	290.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.879.734	5.980.390	5.649.633	↘	5.596.355	5.614.155	5.687.855
Transferaufwendungen	10.002.734	10.735.430	12.548.920	↗	12.633.700	13.299.780	13.740.580
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.104.016	1.460.810	2.057.338	↗	1.464.380	1.251.060	1.263.360
Bilanzielle Abschreibungen	2.097.251	1.735.756	2.434.624	↗	1.798.399	1.761.854	1.718.051
Ordentliche Aufwendungen	**22.324.598**	**24.812.066**	**28.435.840**	↗	**27.348.945**	**27.897.906**	**28.498.409**
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	**22.324.598**	**24.812.066**	**28.435.840**	↗	**27.348.945**	**27.897.906**	**28.498.409**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.110	285.110	602.000	↗	672.730	628.110	613.440
Summe Aufwand	**22.401.708**	**25.097.176**	**29.037.840**	↗	**28.021.675**	**28.526.016**	**29.111.849**

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.2 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Dienstaufwendungen	3.025.661	3.542.900	4.283.720	↗	4.368.690	4.455.375	4.543.760
Sonstige Personalaufwendungen	944.543	1.046.780	1.171.605	↗	1.197.421	1.225.682	1.254.803
Personalaufwendungen gesamt	**3.970.205**	**4.589.680**	**5.455.325**	↗	**5.566.111**	**5.681.057**	**5.798.563**

Zu den Personalaufwendungen gehören alle Aufwendungen für die Besoldung von Beamten und für die Vergütung von tariflich Beschäftigten. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten, z.B. Sozialversicherungsbeiträge, Beiträge zur Zusatzversorgung, Beihilfen, Versorgungskassenbeiträge, Versorgungskassenumlagen und Rückstellungen.

Den gesamten Personalaufwendungen stehen Erträge aus der Erstattung von Personalkosten gegenüber. Für die Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II), für die Flüchtlings- und Integrationsarbeit sowie für die Beschäftigung der Klimaschutzmanagerin werden der Stadt Personal- und Sachkosten erstattet.

Der Bereich der Personalaufwendungen unterliegt einem intensiven Personalkostencontrolling und damit einer permanenten Beobachtung. Diese detaillierte Kostenplanung basiert auf allgemeinen und individuellen Kriterien, erhöht die unterjährige Planungssicherheit und ermöglicht ggf. die frühzeitige Einleitung von Steuerungsmaßnahmen.

Die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen sowie Zuführungen zu den Beihilferückstellungen und ggf. Rückstellungen für Altersteilzeit sind ebenfalls den Personalaufwendungen zuzuordnen. Den Rückstellungsbeträgen liegen entsprechende Berechnungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe zugrunde, die auf versicherungsmathematischen Bewertungen basieren.

Die Steigerung der Personalaufwendungen ergibt sich insbesondere aus dem Tarifabschluss für die Beschäftigten ab dem 01.03.2024 von zunächst einem Sockelbetrag von 200 EUR/monatlich und einer prozentualen Steigerung von 5,5 %, mindestens jedoch eine Steigerung von 340 EUR/monatlich.

4.3 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Versorgungsaufwendungen	270.659	310.000	290.000	↘	290.000	290.000	290.000

Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsbezüge, auch für Angehörige des ausgeschiedenen Personals, soweit die Aufwendungen nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden. Ebenso sind weitere Aufwendungen (z.B. Beiträge zu Versorgungskassen, Beihilfen) einzubeziehen.

4.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.596.037	3.326.400	3.143.050	↘	3.003.800	2.981.800	3.006.800
Unterhaltung bewegliches Vermögen	391.171	353.500	285.900	↘	285.400	286.600	288.700
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	290.219	493.700	424.200	↘	424.200	424.200	424.200
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.602.307	1.806.790	1.796.483	→	1.882.955	1.921.555	1.968.155
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**4.879.734**	**5.980.390**	**5.649.633**	↘	**5.596.355**	**5.614.155**	**5.687.855**

4.5 Bilanzielle Abschreibungen

Hier wird der Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens in Form der Absetzung für Abnutzung (AfA) dargestellt. Um einen Substanzverlust zu vermeiden, müssen diese Abschreibungen zu 100 % im laufenden Jahr erwirtschaftet werden.

Abschreibungen

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	2.097.251	1.735.756	2.434.624	↗	1.798.399	1.761.854	1.718.051
Abschreibungen gesamt	**2.097.251**	**1.735.756**	**2.434.624**	↗	**1.798.399**	**1.761.854**	**1.718.051**

Wie bereits bei den Auflösungen der Sonderposten erwähnt, steigen die Abschreibungen im Jahr 2024 um rd. 700.000 EUR aufgrund der vollständigen Abschreibung des Kulturhauses.

4.6 Transferaufwendungen

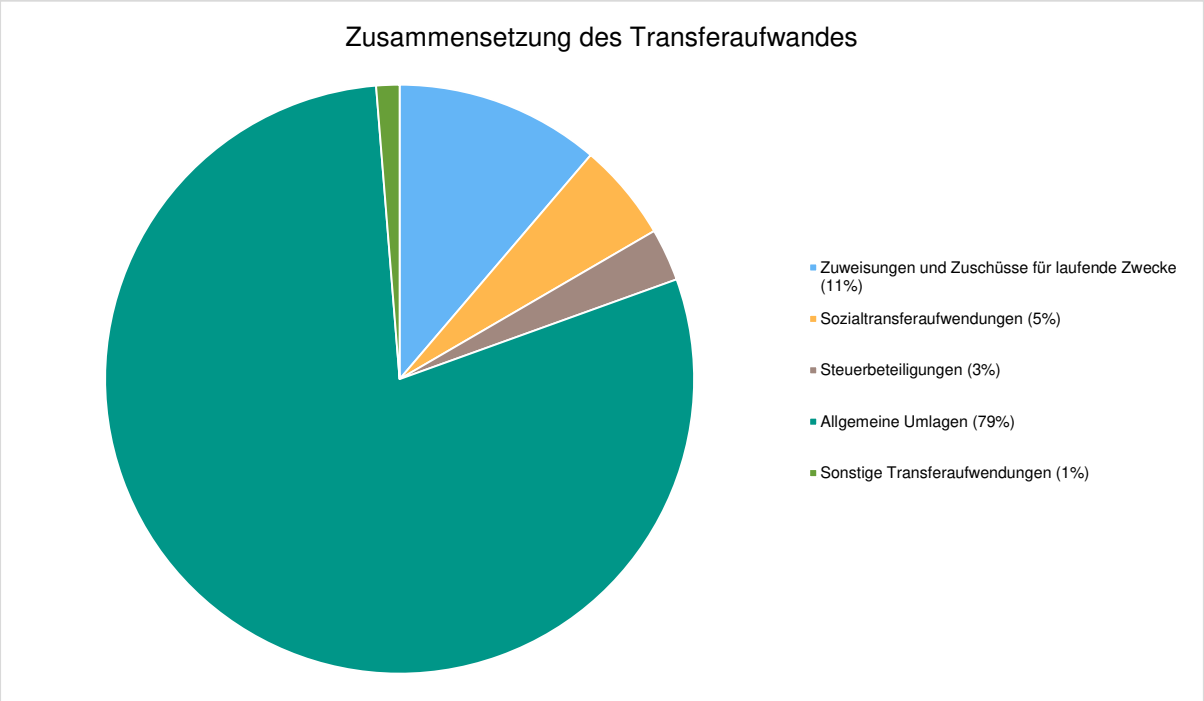
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.100.149	1.149.840	1.410.540	↗	1.351.080	1.343.080	1.362.880

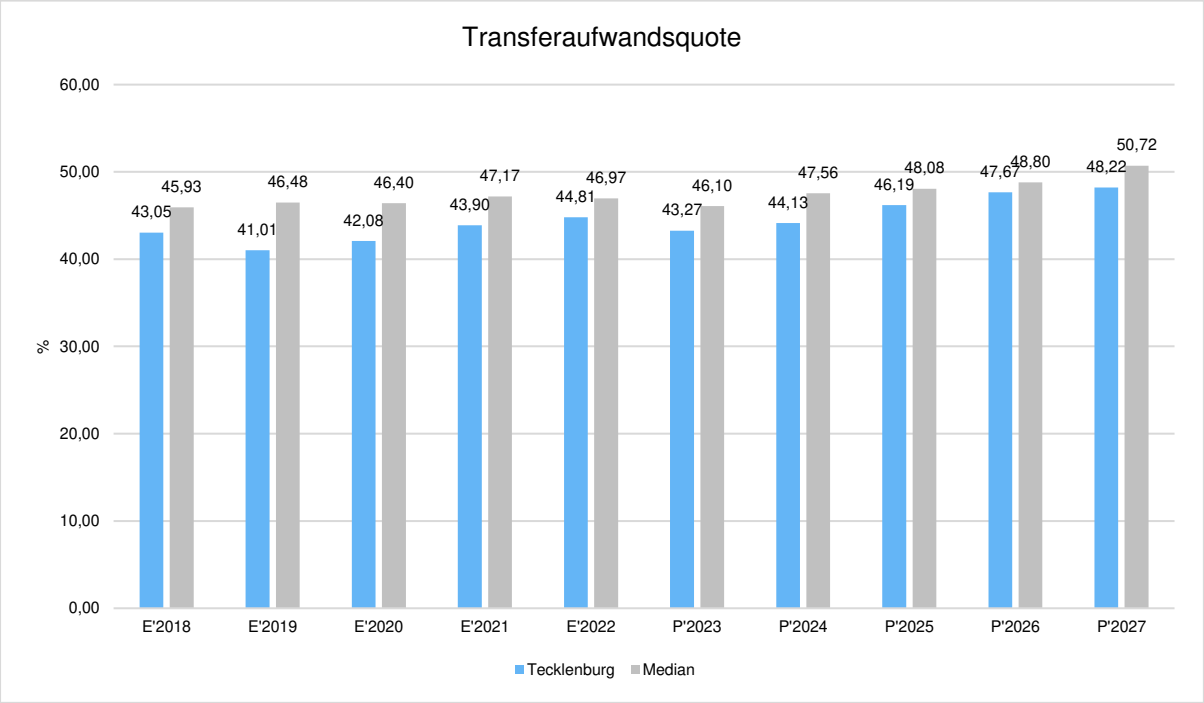
	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sozialtransferaufwendungen	635.720	602.000	674.000	↗	674.000	674.000	674.000
Steuerbeteiligungen	277.947	248.150	362.400	↗	386.680	405.240	417.800
Allgemeine Umlagen	7.779.657	8.580.340	9.941.980	↗	10.059.940	10.713.460	11.119.900
Sonstige Transferaufwendungen	209.260	155.100	160.000	↗	162.000	164.000	166.000
Summe Transferaufwendungen	**10.002.734**	**10.735.430**	**12.548.920**	↗	**12.633.700**	**13.299.780**	**13.740.580**

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Transferaufwandsquote

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

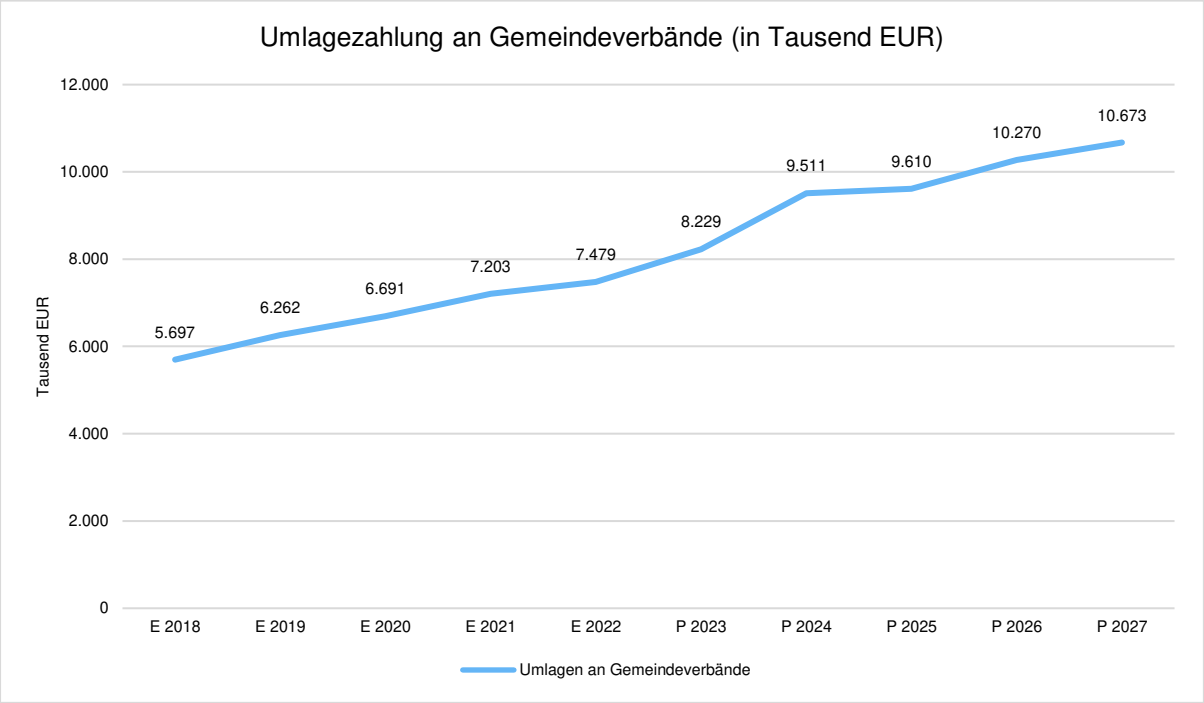


4.6.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	8.228.790	9.511.100	1.282.310 ↗



Kreisumlage

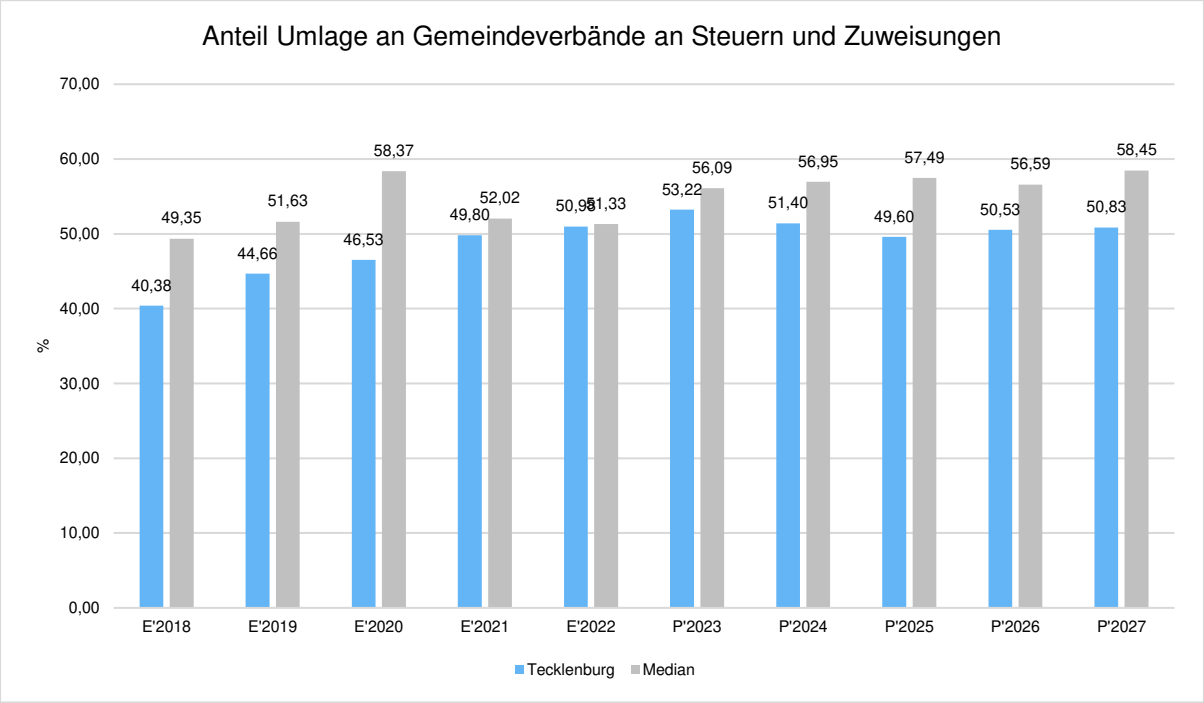
Der Kreis Steinfurt hat, vorbehaltlich eines Beschlusses durch den Kreistag, angekündigt, die Kreisumlage voraussichtlich um 4,5 % auf 33,2 % (2023: 28,7 %) zu erhöhen. Unter Berücksichtigung der Umlagegrundlagen der Stadt Tecklenburg (Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmesszahl) von 15.525.774 EUR (2023: 14.991.796 EUR) ergibt sich eine für 2024 zu zahlende allgemeine Kreisumlage in Höhe von 5.201.140 EUR (2023: 4.302.646 EUR). Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um rd. 900.000 EUR (2023: 466.600 EUR). Begründet wird dieser erhöhte Finanzbedarf des Kreises mit der höheren Zahllast, die sich aus der Anhebung der Landschaftsumlage des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) von 17,55 % (2023: 16,2 %) ergibt sowie den höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen und Steigerungen im Sozialbereich.

Kreisumlage -Mehrbelastung-

Der Hebesatz für die Mehrbelastung Jugendamt steigt, ebenfalls vorbehaltlich eines Beschlusses des Kreistages, um 1,96 % auf 28,07 % (2023: 26,11 %). Aufgrund der für 2023 maßgeblichen Umlagegrundlagen der Stadt Tecklenburg (s. Kreisumlage) ergibt sich eine für die Stadt Tecklenburg in 2024 zu zahlende Jugendamtsumlage in Höhe von 4.309.960 EUR (2023: 3.914.358 EUR). Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um rd. 400.000 EUR (2023: 271.900 EUR). Aus der Abrechnung der Mehrbelastung-Jugendamt für das Jahr 2022 hat sich beim Kreis Steinfurt ein Überschuss von rd. 6,75 Mio. EUR ergeben. Die Stadt Tecklenburg erhält hieraus einen Anteil von rd. 253.000 EUR. Da sich der Überschuss bereits in 2022 abgezeichnet hat, wurde die Dezemberrate 2022 der Jugendamtsumlage nur zur Hälfte vom Kreis Steinfurt angefordert. Der Restbetrag des Überschusses wird in 2024 in Höhe von 176.160 EUR ausgezahlt.

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



Allgemeine Umlagen an Zweckverbände

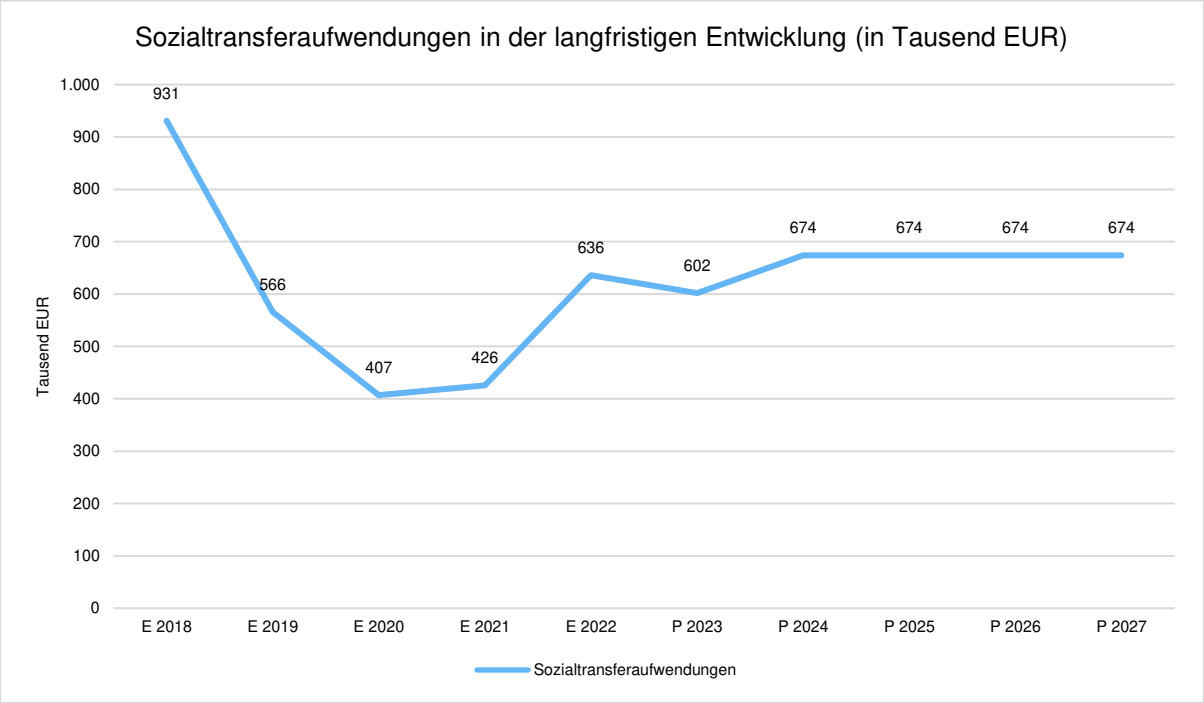
Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 steigen die allgemeinen Umlagen an Zweckverbände um rd. 79.000 EUR auf 430.880 EUR. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus der Veranschlagung der Zweckverbandsumlage an den Zweckverband Gesamtschule Lengerich-Tecklenburg in Höhe von 328.380 EUR (2023: 254.700 EUR). Die Zweckverbandsumlage ist abhängig von den Schülerzahlen und den Betriebskosten und wird daher in den folgenden Jahren steigen.

4.6.2 Sozialtransferaufwendungen

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

Sozialtransferaufwand

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	602.000	674.000	72.000 ↗



Asylbewerberleistungsgesetz

Die gestiegenen und weiterhin zu erwartenden steigenden Flüchtlingszahlen führen zu höheren Transferaufwendungen in diesem Bereich. Demgegenüber stehen die Erträge aus den pauschalen Landeszuweisungen (875 EUR/Monat). Des Weiteren sind aus der Bund-Länder Vereinbarung weitere finanzielle Zuweisungen zugesagt worden. Im Jahr 2023 ist zunächst im April eine pauschale Zuweisung von 264.000 EUR sowie im November eine weitere pauschale Zuweisung von 300.000 EUR eingegangen, die im Haushalt nicht eingeplant waren. Eine endgültige finanzielle Regelung zur Flüchtlingssituation ist leider immer noch nicht vorhanden und daher sind im Haushalt 2024 auch keine zusätzlichen finanziellen Zuweisungen eingeplant worden.

Die Kosten für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Flüchtlingsunterkünfte wurden aufgrund von Vergleichswerten der vorangegangenen Jahre bzw. von Angaben der Vermieter zum bisherigen Verbrauch auf die Sollbelegungszahl hochgerechnet.

Der Haushalt der Stadt Tecklenburg wird 2024 bei Erträgen in Höhe von rd. 727.500 EUR (2023: 510.945 EUR) und Aufwendungen in Höhe von rd. 1,9 Mio. EUR (2023: 1,8 Mio. EUR) in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR (2023: 1,3 Mio. EUR) belastet. Die Höhe der Erträge wurde vorsorglich konservativ veranschlagt.

4.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

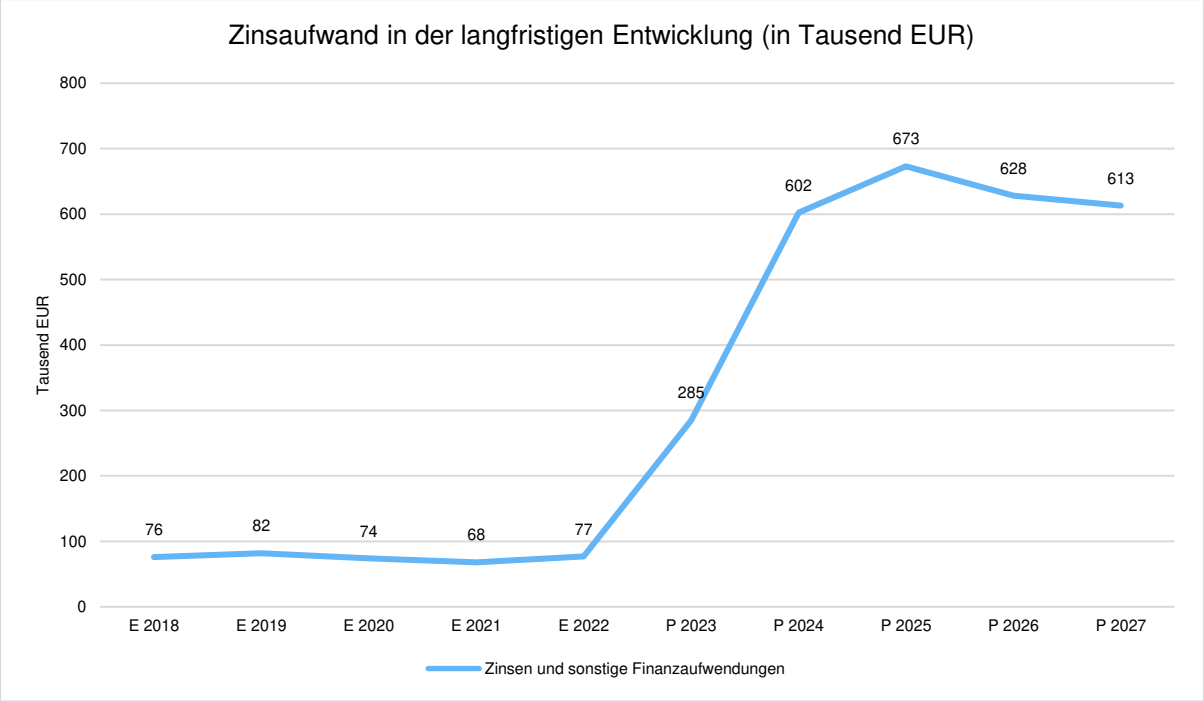
	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.483	98.630	111.630	↗	111.630	111.630	111.630
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	550.689	880.410	1.090.480	↗	733.880	627.960	628.160
Geschäftsaufwendungen	362.458	374.750	749.308	↗	512.350	400.850	412.850
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	75.292	83.000	80.800	↘	81.400	85.500	85.600
Wertberichtigungen auf Forderungen	3.346	--	--		--	--	--
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.747	24.020	25.120	↗	25.120	25.120	25.120
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	**1.104.016**	**1.460.810**	**2.057.338**	↗	**1.464.380**	**1.251.060**	**1.263.360**

4.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	285.110	602.000	316.890 ↗



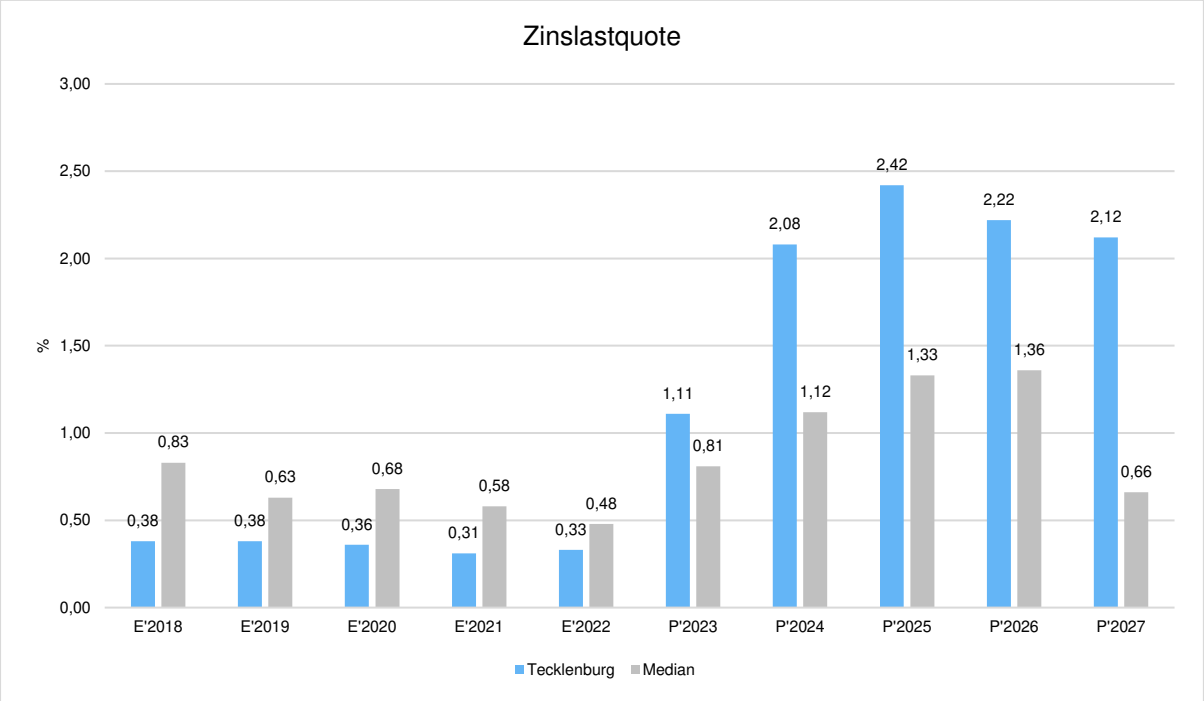
Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen. Seit Beginn des Krieges in der Ukraine und der damit verbundenen Folgen sind die Zinsen sowohl für Investitionskredite als auch für Liquiditätskredite stark gestiegen. Vor allem im Bereich der Liquiditätskredite sind

die Zinsen um ca. 4 % gestiegen. In den Jahren 2018 - 2021 sind keine Zinsen für Liquiditätskredite angefallen bzw. tlw. wurden aufgrund von negativen Zinsen sogar Erträge erwirtschaftet.

In 2024 werden voraussichtlich rd. 230.000 EUR Zinsen für Liquiditätskredite benötigt sowie Zinsen für die Aufnahme neuer Investitionskredite von voraussichtlich rd. 280.000 EUR. Der verbleibende Ansatz ist für bestehende Kredite. In 2025 wird der Bedarf an Krediten noch einmal steigen, ab 2026 werden dann keine neuen Investitionskredite benötigt und es kann ein Teil der Liquiditätskredite zurückgezahlt werden. Problematisch ist, dass Investitionszuweisungen aus Förderprogrammen oftmals nach Abschluss der Maßnahme zeitverzögert über mehrere Jahre ausgezahlt werden und mit Liquiditätskrediten zwischenfinanziert werden müssen.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



5 Ergebnis

5.1 Allgemeines

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-2.300.250	-1.676.290	623.960 ↗
Finanzergebnis	-223.230	-543.710	-320.480 ↘
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-2.523.480	-2.220.000	303.480 ↗
Außerordentliches Ergebnis	875.830	--	-875.830 ↘
Jahresergebnis	**-1.647.650**	**-2.220.000**	**-572.350** ↘
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.647.650**	**-2.220.000**	**-572.350** ↘

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

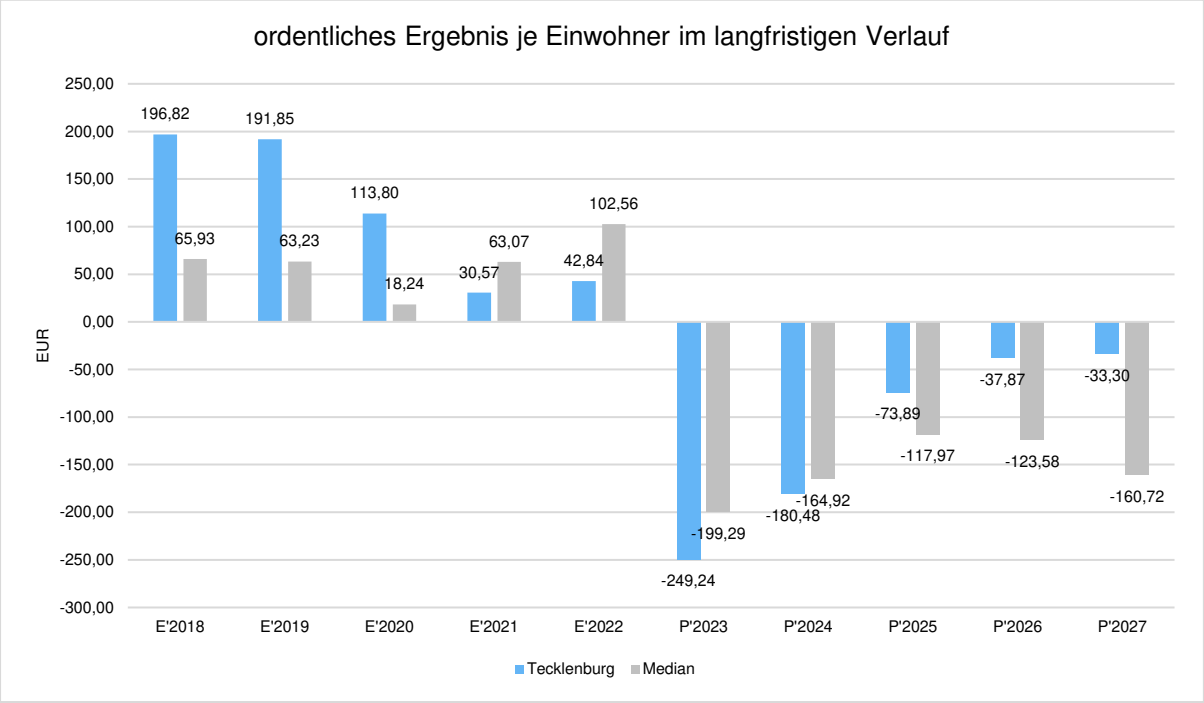
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

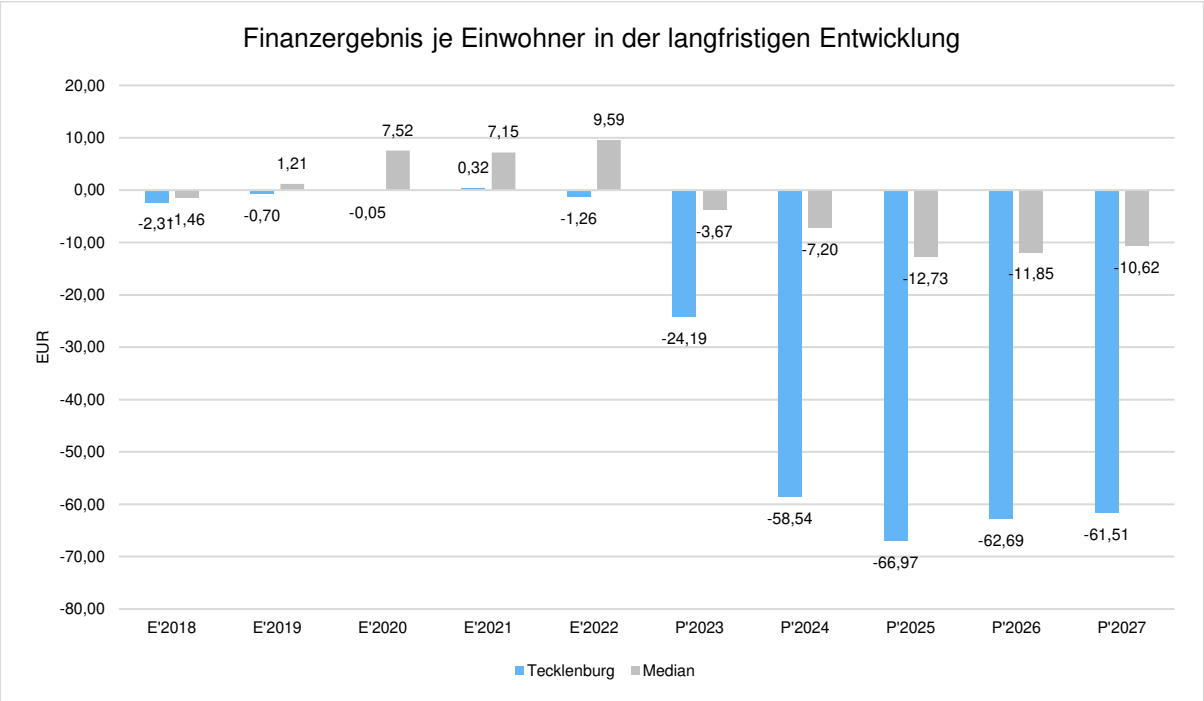
	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis	397.914	-2.300.250	-1.676.290	↗	-681.890	-349.470	-307.330
Finanzergebnis	-11.675	-223.230	-543.710	↘	-618.110	-578.530	-567.670
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	386.239	-2.523.480	-2.220.000	↗	-1.300.000	-928.000	-875.000
Außerordentliches Ergebnis	--	875.830	--	↘	--	--	--
Jahresergebnis	**386.239**	**-1.647.650**	**-2.220.000**	↘	**-1.300.000**	**-928.000**	**-875.000**
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**386.239**	**-1.647.650**	**-2.220.000**	↘	**-1.300.000**	**-928.000**	**-875.000**

5.2 Kennzahlen

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:





Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.

6 Finanzplan

6.1 Allgemeines

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.283.886	20.455.883	24.438.615
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.305.143	23.258.100	26.507.016
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-21.257**	**-2.802.217**	**-2.068.401**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.134.337	5.616.770	4.053.520
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.599.664	11.758.780	12.610.460
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-2.465.328**	**-6.142.010**	**-8.556.940**
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**-2.486.585**	**-8.944.227**	**-10.625.341**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.437.127	15.000.000	16.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	305.900	7.455.790	5.368.640
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.131.227**	**7.544.210**	**10.631.360**
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	**-1.355.357**	**-1.400.017**	**6.019**
Liquide Mittel	**-1.355.357**	**-1.400.017**	**6.019**

6.2 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.920.007	5.045.490	3.478.620	↘	3.859.930	3.728.990	2.903.955
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	6.003	365.000	365.000	→	365.000	365.000	365.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	2.150	0	--	→	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	202.739	206.280	209.900	↗	213.570	217.310	221.120
Beiträge und ähnliche Entgelte	3.438	0	--	→	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**2.134.337**	**5.616.770**	**4.053.520**	↘	**4.438.500**	**4.311.300**	**3.490.075**
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	80.456	81.390	107.160	↗	107.160	112.160	112.160
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	965.119	365.000	365.000	→	365.000	365.000	365.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	490.824	1.324.390	1.233.000	↘	426.000	285.000	277.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000	--	--		--	--	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.059.265	9.988.000	10.905.300	↗	4.304.000	561.500	743.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**4.599.664**	**11.758.780**	**12.610.460**	↗	**5.202.160**	**1.323.660**	**1.497.960**

Investitionstabelle

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gesamthaushalt	***-6.311.460***	***-8.604.140***	***-948.230***	***2.799.830***	***1.802.795***
111.050-0001 - Arbeitsgeräte und Fahrzeuge Bauhof	-70.000	-140.000	-75.000	-75.000	-75.000
111.070-0001 - EDV-Ausstattung	-72.600	-40.000	-42.000	-44.000	-46.000
126.010-0001 - Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer	50.000	54.700	54.700	54.700	54.700
126.010-0002 - Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	-55.000	-63.000	-63.000	-50.000	-50.000
126.010-0003 - Anschaffung Milchtankfahrzeug zur	-50.000	--	--	--	--

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Löschwasserversorgung					
126.010-0004 - Ersatzbeschaffung LF10/8 LZ Leeden	-250.000	-300.000	0	0	0
126.010-0008 - Ersatzbeschaffung LF 8/6 LZ Tecklenburg	-110.000	-110.000	-30.000	0	0
126.010-0010 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Brochterbeck	-1.000.000	--	--	--	--
126.010-0011 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Ledde	-1.000.000	-1.000.000	-3.500.000	0	0
126.010-0012 - Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Leeden	0	-20.000	0	0	0
126.010-0020 - Anschaffung von Digitalfunkgeräten für alle Löschzüge	-85.000	-52.000	0	0	0
126.010-0022 - LZ Brochterbeck neues TLF 3000	-230.000	-300.000	0	0	0
126.010-0026 - Einrichtungen der Löschwasserentnahme	--	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
128.010-0001 - Ausbau der Warnsysteme (Sirenen)	-30.000	-30.000	-30.000	-10.000	-10.000
211.010-0001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschulen	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
211.010-0008 - Erweiterung des Schulgebäudes Grundschule Brochterbeck	-2.500.000	-750.000	0	0	0
211.010-017 - Zukunftsgerechte Gestaltung des Jugendtreffs Tecklenburg ISEK FöRi 11.3	-34.000	-153.000	35.000	42.000	35.000
211.010-020 - Erweiterung OGGS Tecklenburg	0	-60.000	0	0	0
211.010-021 - Erweiterung OGGS Leeden	-40.000	-20.000	0	0	0
211.010-022 - Boden und	-160.000	-160.000	0	0	0

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Prallschutz Turnhalle Tecklenburg					
217.010-0011 - Planungskosten G9 GAG	55.000	-10.000	120.000	120.000	0
217.010-009 - Erweiterung/Sanierung Lehrerzimmer GAG	-30.000	--	--	--	--
217.010-010 - Fachraum Naturwissenschaft GAG	-180.000	--	--	--	--
218.010-0006 - Schulhof, Wegeverbindung an der Gesamtschule	-162.000	-40.000	52.500	63.000	52.500
218.010-0007 - Fachraum Naturwissenschaften Gesamtschule	-180.000	--	--	--	--
218.010-0008 - Baukosten Gesamtschule	-30.000	-50.000	0	0	0
281.020-0003 - Umbau des Kulturhauses zum multifunktionalen Veranstaltungsort	-640.000	-3.615.500	1.801.500	1.584.500	949.875
315.010-0001 - Umbaukosten Zum Kahlen Berg 2	0	-120.000	0	0	0
424.010-0004 - Kunstrasenplatz Sportplatz Tecklenburg	-37.160	-37.160	-37.160	-37.160	-37.160
424.010-0010 - Planungs- und Baukosten 1-Fach Turnhalle Graf-Adolf-Gymnasium	-220.000	-2.100.000	0	0	0
424.010-0013 - Baukosten Turnhalle GS Ledde	-150.000	-20.000	0	0	0
424.010-0015 - Zuschauertribüne Sportplatz Tecklenburg	-15.000	--	--	--	--
424.010-0016 - Bau- und Planungskosten Kunstrasenplatz BSV Brochterbeck	--	-120.000	0	0	0
424.010-0017 - Zuweisung an den BSV Brochterbeck für Kunstrasenplatz	--	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
541-010-0038 – Erfassung Straßenzustand	--	-37.400	0	0	0
541.010-0024 - Beleuchtungs- und Lichtinszenierungskonzept	-30.000	-20.000	-40.000	-10.000	0
541.010-0033 - Anlegung Radweg an der K 11 (Niederdorfer Straße) - Bürgerradweg	-90.000	0	-63.000	0	0
541.010-0037 - Rund um die Ledder Dorfkirche	0	-250.000	0	0	0
541.010-0039 - Rückbau überbreiter Querschnitt Radweg K 24	-12.000	--	--	--	--
541.010-0042 - Umbau Altstadtpflasterwege	--	-63.200	-36.000	-19.200	-76.000
541.010-0050 - Verkehrsberuhigung Rosenstraße, Leeden	-110.000	--	--	--	--
541.010-0051 - Baukosten Dorfplatz Leeden	-15.000	--	--	--	--
546.010-0002 - Neuanschaffung von Parkscheinautomaten	-15.000	-24.000	0	0	0
551.010-0001 - Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Spielplätzen	-71.000	-38.000	-30.000	0	0
551.010-0006 - Baumaßnahmen Kurpark	-190.000	18.200	-9.000	59.200	91.000
551.010-0010 - Outdoor Fitnessgeräte	-5.000	-20.000	-60.000	-20.000	-10.000
551.010-0011 - Aufwertung des Burgbergs ISEK	0	-1.500	43.750	112.500	-156.250
561.020-0001 - Photovoltaikanlagen Klimaschutzmanagement	-58.500	155.500	0	0	0
561.020-0002 - Tecklenburger Klimazuschuss	-25.000	-25.000	-25.000	-30.000	-30.000
611.010-0001 - Investitionspauschale	1.080.950	1.090.220	1.117.480	1.182.290	1.233.130

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
611.010-0002 - Schulpau-schale/Bildungs-pauschale	452.850	--	--	--	--
611.010-0003 - Sportpauschale	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
99999999999 - Maßnahmen unter-halb der Wert-grenze	-44.000	-54.000	-54.000	-44.000	-44.000

Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2024 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

Im Jahr 2024 soll der Bau des Feuerwehrgerätehauses Brochterbeck abgeschlossen werden. Nach Abzug der Fördermittel ergeben sich für diese Maßnahme Kosten von 2,8 Mio. EUR. Zudem wird das Kulturhaus für rd. 8,3 Mio. EUR saniert, wofür die Stadt Tecklenburg rd. 6 Mio. EUR Fördermittel erhält. Die Grundschule Brochterbeck soll in 2024 einen Anbau erhalten, der mit Gesamtkosten von 3,25 Mio. EUR veranschlagt ist.

Diese Maßnahmen werden die zukünftigen Haushalte über die Nutzungsdauer von 60 Jahren mit Abschreibungen (nach Abzug der Auflösung Sonderposten) in Höhe von 140.000 EUR/jährlich belasten. Des Weiteren wird der Haushalt mit Zinsen für Investitionskredite für diese Maßnahmen über einen Zeitraum von 30 Jahren mit voraussichtlich 245.000 EUR/jährlich belasten. Durch die Tilgung der Kredite müssen ab dem Jahr 2029 (5 tilgungsfreie Jahre) zusätzliche liquide Mittel von voraussichtlich 110.000 EUR/jährlich erwirtschaftet werden.

Das Feuerwehrgerätehaus Ledde soll nach aktuellen Planungen im Jahr 2025 fertig gestellt werden. Bei veranschlagten Kosten von 4,5 Mio. EUR werden über die Nutzungsdauer rd. 75.000 EUR/jährlich Abschreibungen anfallen. Darüber hinaus ebenfalls Finanzierungskosten. Sobald zu dieser Maßnahme eine konkrete Planung vorliegt, können u. U. Mittel aus Förderprogrammen hinzukommen, welche die Finanzierungskosten und Abschreibungen senken und somit auch die Haushaltsbelastung.

Die Baumaßnahmen an der Turnhalle am Graf-Adolf-Gymnasium sollen in 2024 abgeschlossen werden. Hierfür sind noch einmal Baukosten von 2,1 Mio. EUR veranschlagt worden.

6.3 Finanzierungstätigkeit

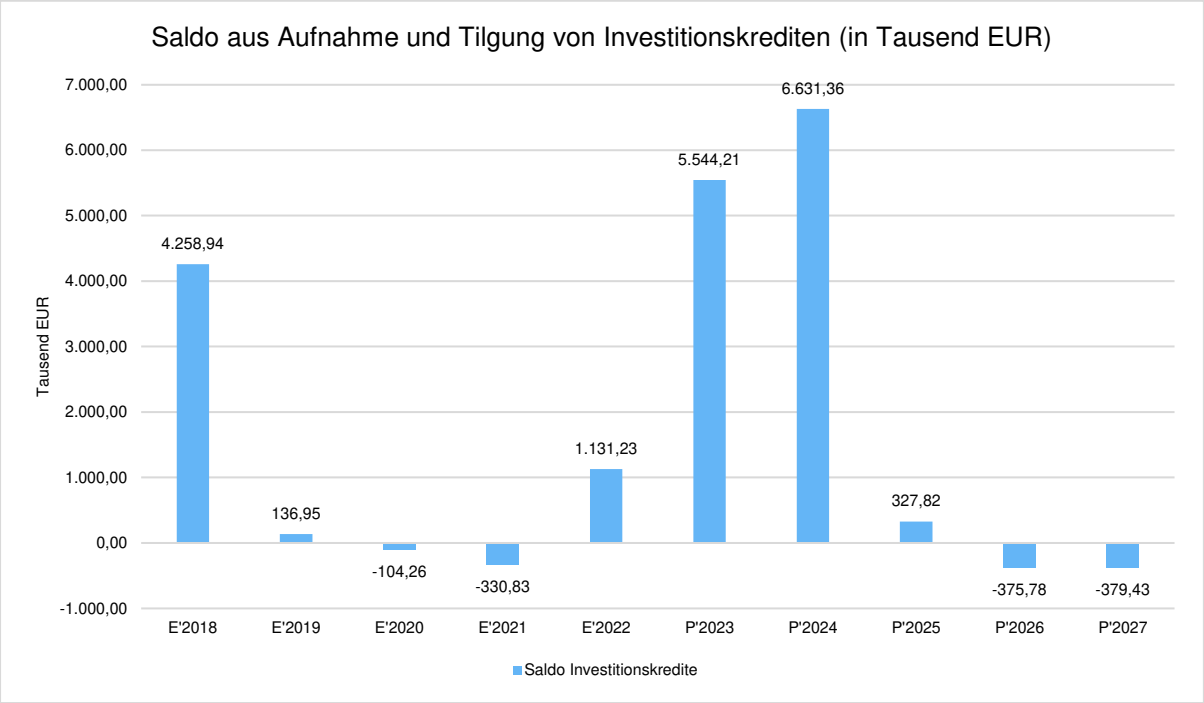
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	1.437.127	6.000.000	7.000.000	↗	700.000	0	0
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	9.000.000	9.000.000	→	10.000.000	9.475.000	8.960.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**1.437.127**	**15.000.000**	**16.000.000**	↗	**10.700.000**	**9.475.000**	**8.960.000**

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Tilgung von Investitionskrediten	305.900	455.790	368.640	↘	372.180	375.780	379.430
Tilgung von Liquiditätskrediten	0	7.000.000	5.000.000	↘	8.150.000	11.000.000	9.550.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**305.900**	**7.455.790**	**5.368.640**	↘	**8.522.180**	**11.375.780**	**9.929.430**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.131.227**	**7.544.210**	**10.631.360**	↗	**2.177.820**	**-1.900.780**	**-969.430**

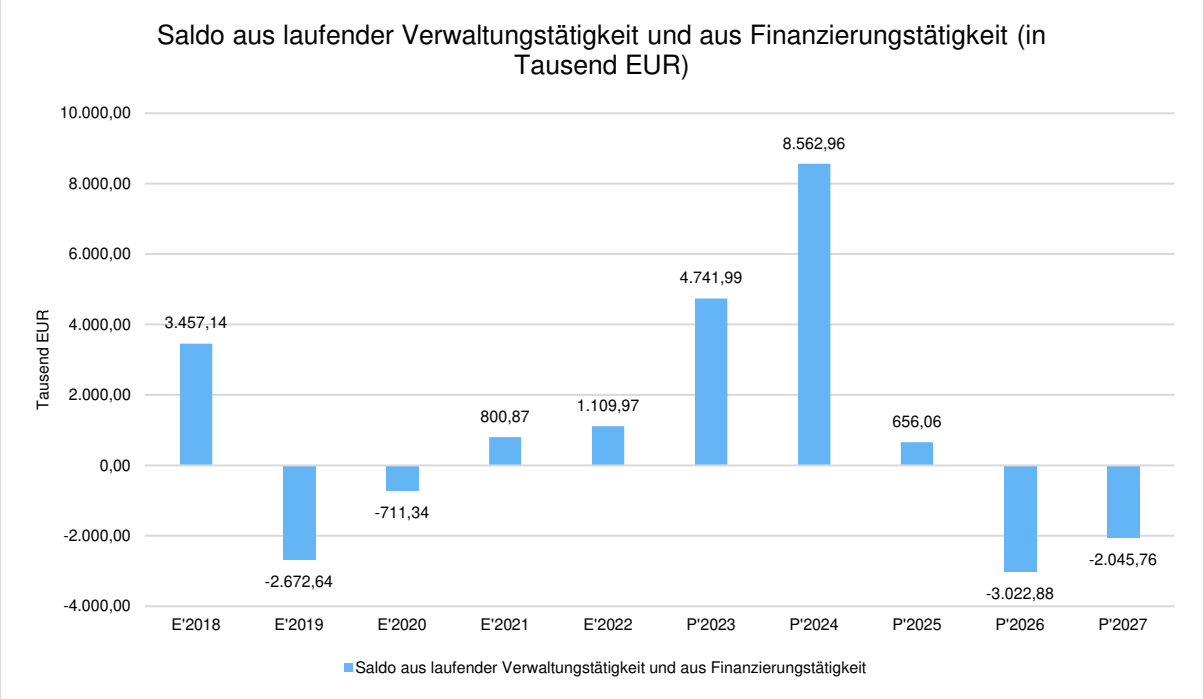
Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



6.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss im Vorbericht eingegangen werden.

Im Planjahr 2024 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 8.562.959. Dies weicht um 3.820.966 von 2023 ab. Im Vorjahr 2023 betrug der Saldo 4.741.993.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

7.1 Allgemeines

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

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
Bilanzvolumen / Aktiva	72.418.021	71.904.989	72.461.620	73.369.528
Eigenkapital	11.782.959	12.822.391	13.631.332	14.056.017
davon Allgemeine Rücklage	8.305.583	8.307.171	8.659.749	8.674.438
davon Ausgleichsrücklage	1.992.260	1.992.260	3.124.798	4.162.641
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	1.485.116	2.522.959	1.846.784	1.218.938
Sonderposten	40.089.583	39.588.192	40.000.302	38.979.597
Rückstellungen	5.414.998	5.592.417	5.684.905	5.778.124
Verbindlichkeiten	14.740.128	13.636.923	12.674.768	14.024.556
Passive Rechnungsabgrenzung	390.353	265.065	470.313	531.234

Bilanz

	2021	in %	2022	in %	Veränderung
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	523.838	0,72	523.838	0,71	↗
1 - Anlagevermögen	67.702.010	93,43	70.037.730	95,46	↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	44.561	0,06	50.150	0,07	↗
1.2 - Sachanlagen	55.438.217	76,51	57.967.086	79,01	↗
1.3 - Finanzanlagen	12.219.233	16,86	12.020.493	16,38	↗
2 - Umlaufvermögen	3.596.759	4,96	2.130.543	2,90	↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.741.786	2,40	1.633.927	2,23	↗
2.4 - Liquide Mittel	1.854.973	2,56	496.616	0,68	↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	639.013	0,88	677.417	0,92	↗
Summe Aktiva	**72.461.620**	**100,00**	**73.369.528**	**100,00**	

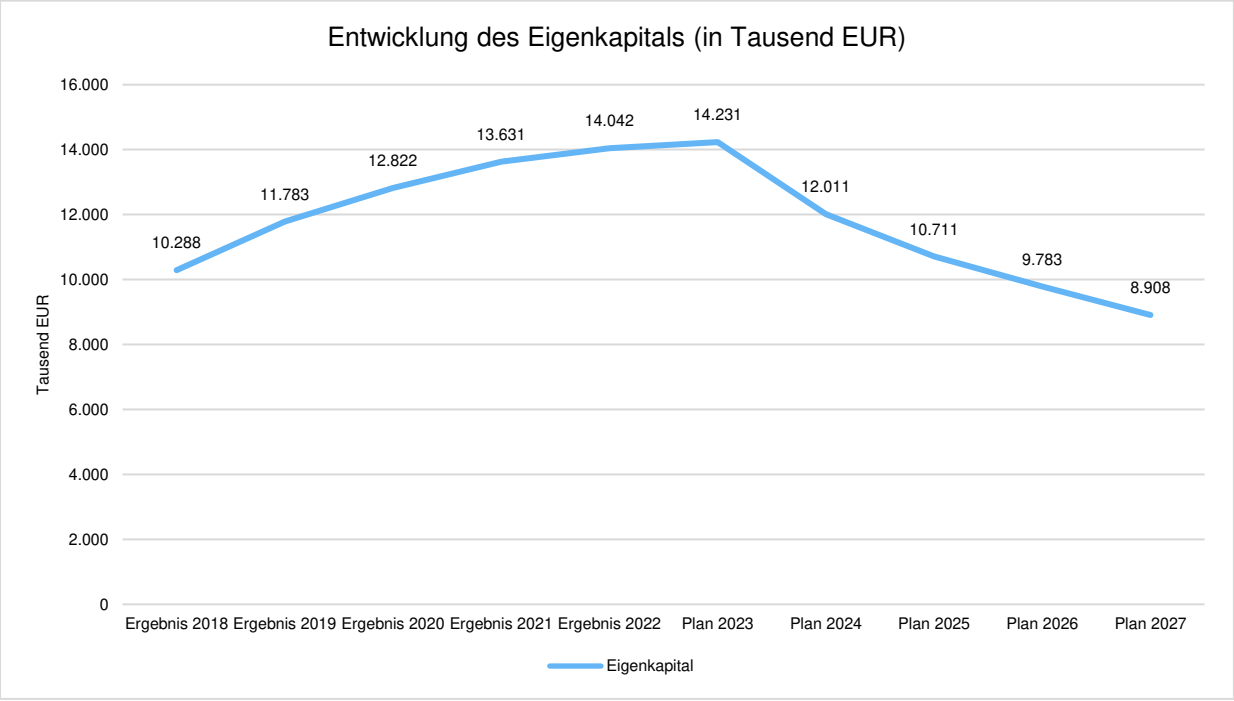
1 - Eigenkapital	13.631.332	18,81	14.056.017	19,16	↗
1.1 - Allgemeine Rücklage	8.659.749	11,95	8.674.438	11,82	↗
1.3 - Ausgleichsrücklage	3.124.798	4,31	4.162.641	5,67	↗
1.4 - Jahresergebnis	1.846.784	2,55	1.218.938	1,66	↗
2 - Sonderposten	40.000.302	55,20	38.979.597	53,13	↗
2.1 - für Zuwendungen	29.880.723	41,24	29.188.663	39,78	↗
2.2 - für Beiträge	10.119.580	13,97	9.790.934	13,34	↗
3 - Rückstellungen	5.684.905	7,85	5.778.124	7,88	↗
3.1 - Pensionsrückstellungen	5.240.438	7,23	5.333.657	7,27	↗
3.4 - Sonstige Rückstellungen	444.467	0,61	444.467	0,61	↗
4 - Verbindlichkeiten	12.674.768	17,49	14.024.556	19,11	↗
4.2 - Kredite für Investitionen	4.934.163	6,81	6.065.391	8,27	↗
4.3 - Liquiditätskredite	5.500.000	7,59	5.500.000	7,50	↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	376.069	0,52	438.678	0,60	↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	46.095	0,06	46.885	0,06	↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.135.321	1,57	237.914	0,32	↗
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	683.120	0,94	1.735.688	2,37	↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	470.313	0,65	531.234	0,72	↗
Summe Passiva	**72.461.620**	**100,00**	**73.369.528**	**100,00**	

7.2 Eigenkapital

Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:

Eigenkapitalentwicklung

	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	
Jahresergebnis	1.846.784	1.218.938	--	--	--	--	--	--
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	3.124.798	4.162.641	5.556.894	3.336.894	2.036.894	1.108.894	233.894	--
Ausgleichsrücklage VJ	1.992.260	3.124.798	0	5.556.894	3.336.894	2.036.894	1.108.894	--
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	1.132.538	1.037.843	5.556.894	-2.220.000	-1.300.000	-928.000	-875.000	--
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	8.659.749	8.674.438	8.674.438	8.674.438	8.674.438	8.674.438	8.674.438	--
Allgemeine Rücklage VJ	8.307.171	8.659.749	8.674.438	8.674.438	8.674.438	8.674.438	8.674.438	--
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	352.578	14.689	0	0	0	0	0	--



7.3 Verschuldung

Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Die Auszahlungen für Investitionen sind in den vergangenen Jahren durch die Investitionspauschale, die Schulpauschale/Bildungspauschale sowie durch zweckgebundene Zuweisungen gedeckt worden. Aufgrund des hohen Investitionsvolumens in 2024 von rd. 12,6 Mio. EUR reichen diese Zuweisungen nicht aus, um die Investitionen zu finanzieren. In 2024 wird es erforderlich sein, Kredite für Investitionen in Höhe von 7 Mio. EUR aufzunehmen. Auch im Jahr 2025 wird es aufgrund der Investitionstätigkeit erforderlich sein, weitere Kredite aufzunehmen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich wie folgt entwickelt:

01.01.2009	1.601.079,08 EUR
31.12.2009	1.498.651,17 EUR
31.12.2010	1.404.958,88 EUR
31.12.2011	1.307.095,73 EUR
31.12.2012	1.209.744,50 EUR
31.12.2013	1.131.392,85 EUR
31.12.2014	1.051.769,44 EUR
31.12.2015	950.856,73 EUR
31.12.2016	848.680,97 EUR
31.12.2017	973.361,92 EUR
31.12.2018	5.455.205,65 EUR
31.12.2019	5.369.256,57 EUR
31.12.2020	5.264.993,53 EUR
31.12.2021	4.934.163,32 EUR
31.12.2022	6.065.390,74 EUR

Kreditermächtigung

Für das Haushaltsjahr 2024 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 7.000.000 EUR (2023: 6.000.000 EUR) veranschlagt. Im Jahr 2023 wurden Kredite für Investitionen in Höhe von 845.000 EUR aufgenommen.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten (§ 85 GO NRW). Die Notwendigkeit der Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen ergibt sich immer dann, wenn eine Verpflichtung (z. B. Auftragsvergabe) eingegangen werden soll, die Bezahlung dieser Verpflichtung jedoch zumindest teilweise in ein dem betreffenden Haushaltsjahr folgendes Jahr fällt.

Der Haushaltsplanentwurf sieht in 2024 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 3.530.000 EUR (2023: 3.645.000 EUR).

Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Liquiditätskredite dienen zum Erhalt der Liquidität der Zahlungsabwicklung (Stadtkasse). Der Höchstbetrag dieser Kredite wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 9.000.000 EUR (2023: 9.000.000 EUR) festgesetzt. Nach derzeitigem Stand ist es in den Jahren 2024 und 2025 erforderlich, den Bestand der Liquiditätskredite zu erhöhen. Eine Tilgung von Liquiditätskrediten kann in diesen Jahren nicht erfolgen.

Die Liquiditätskredite haben sich wie folgt entwickelt:

01.01.2009	1.000.000 EUR
31.12.2009	0 EUR
31.12.2010	2.400.000 EUR
31.12.2011	3.400.000 EUR
31.12.2012	4.000.000 EUR
31.12.2013	6.000.000 EUR
31.12.2014	9.500.000 EUR
31.12.2015	10.500.000 EUR
31.12.2016	9.500.000 EUR
31.12.2017	9.500.000 EUR
31.12.2018	9.500.000 EUR
31.12.2019	5.500.000 EUR
31.12.2020	5.500.000 EUR
31.12.2022	5.500.000 EUR

8 Bewirtschaftungsgrundlagen

Bewirtschaftungsgrundlagen

Zur Stärkung der Produkt- und Budgetverantwortung und zur Optimierung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung gelten im Rahmen des § 21 KomHVO (Bildung von Budgets) folgende Bewirtschaftungsregelungen:

1. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen aller Produkte werden zu einem Budget verbunden. Mehr- oder Mindererträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Personal- und Versorgungsrückstellungen erhöhen bzw. vermindern das Budget.
2. Die bilanziellen Abschreibungen aller Produkte werden zu einem Budget verbunden.
3. Das Sachkonto 524200 – Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen aller Produkte wird zu einem Budget verbunden.
4. Darüber hinaus werden alle Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen auf Produktebene zu einem Budget verbunden, zweckgebundene Einnahmen und Ausgaben sind von dieser Regelung ausgeschlossen (Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale, sonstige zweckgebunden Zuwendungen).
5. Maßnahmen für die die Stadt Tecklenburg eine Zuwendung erhält, dürfen erst begonnen werden, wenn die entsprechenden Zuwendungsbescheide vorliegen. Dies gilt sowohl für Auszahlungen wie für Aufwendungen.

9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf

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

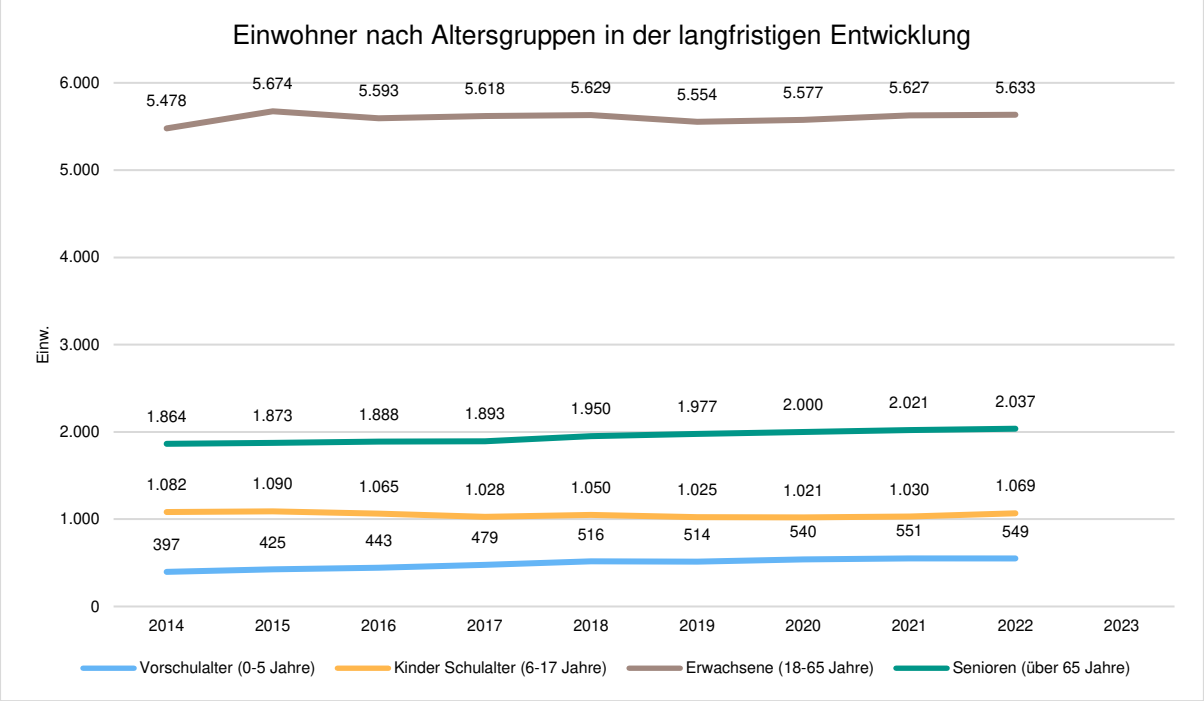
9.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

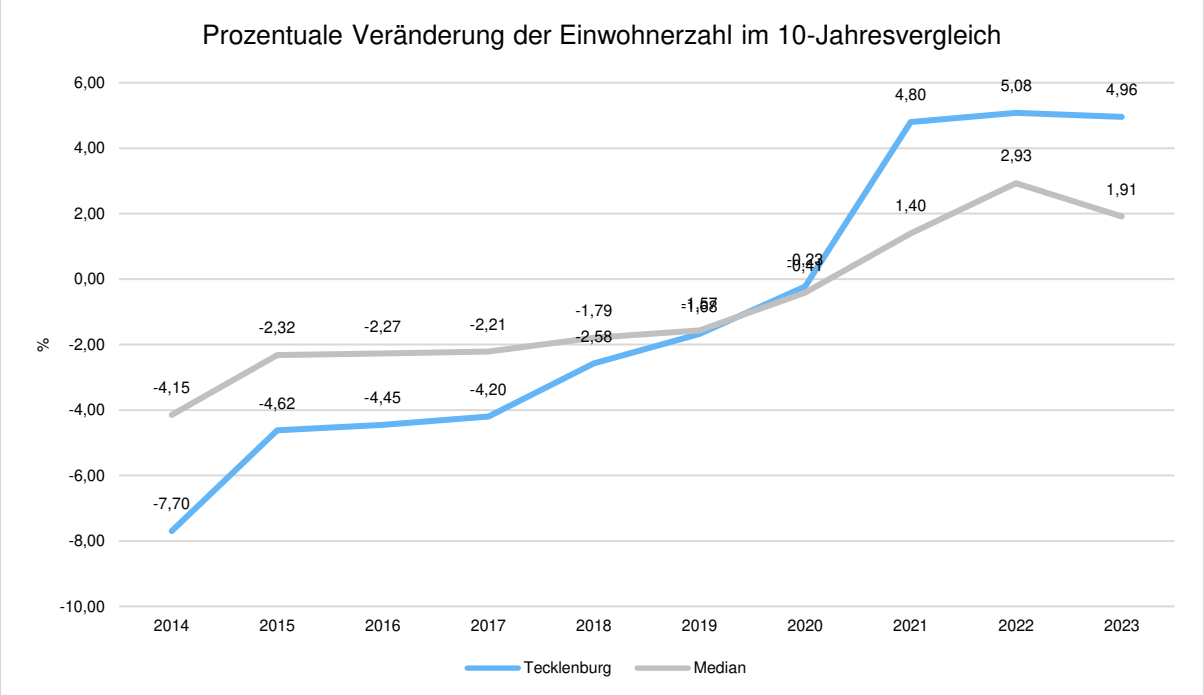
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einwohner	**8.821**	**9.062**	**8.989**	**9.018**	**9.145**	**9.070**	**9.138**	**9.229**	**9.288**	**9.229**
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	187	209	227	256	291	274	262	241	252	--
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	210	216	216	223	225	240	278	310	297	--
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.082	1.090	1.065	1.028	1.050	1.025	1.021	1.030	1.069	--
Jugendliche 18-20 Jahre	247	292	290	295	273	276	273	263	255	--
Einwohner 21-45 Jahre	2.401	2.483	2.370	2.382	2.408	2.350	2.397	2.426	2.460	--
Einwohner 46-65 Jahre	2.830	2.899	2.933	2.941	2.948	2.928	2.907	2.938	2.918	--
Senioren (über 65 Jahre)	1.864	1.873	1.888	1.893	1.950	1.977	2.000	2.021	2.037	--

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



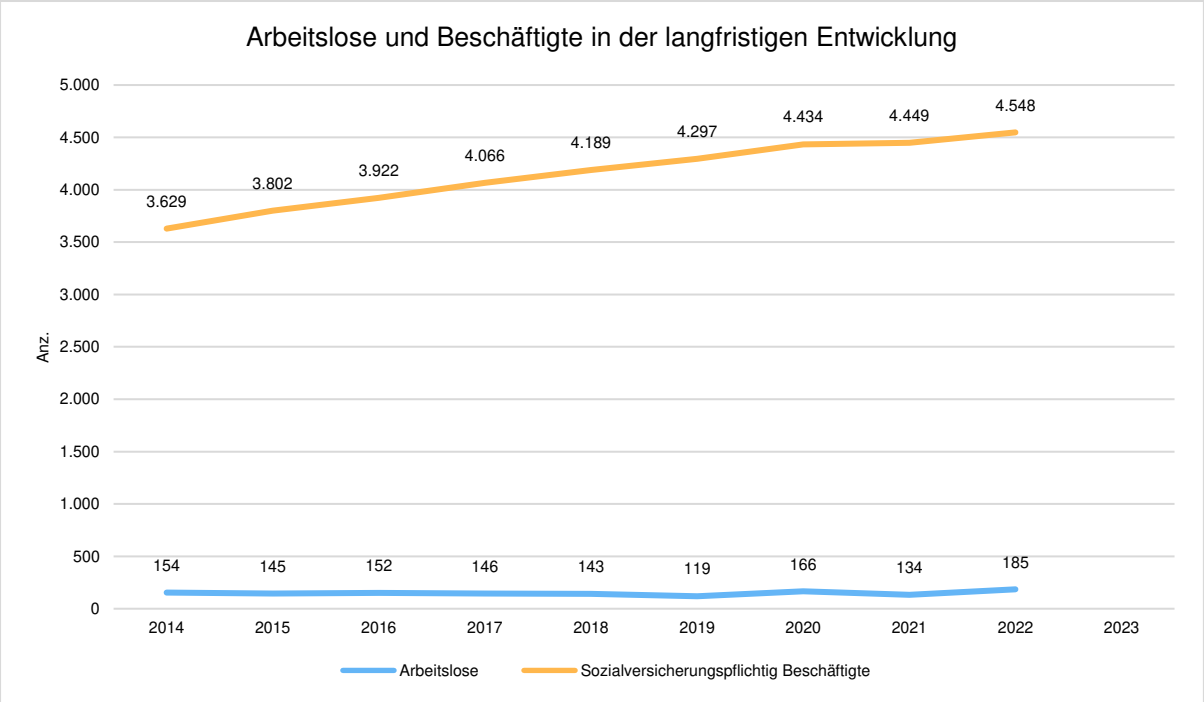
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

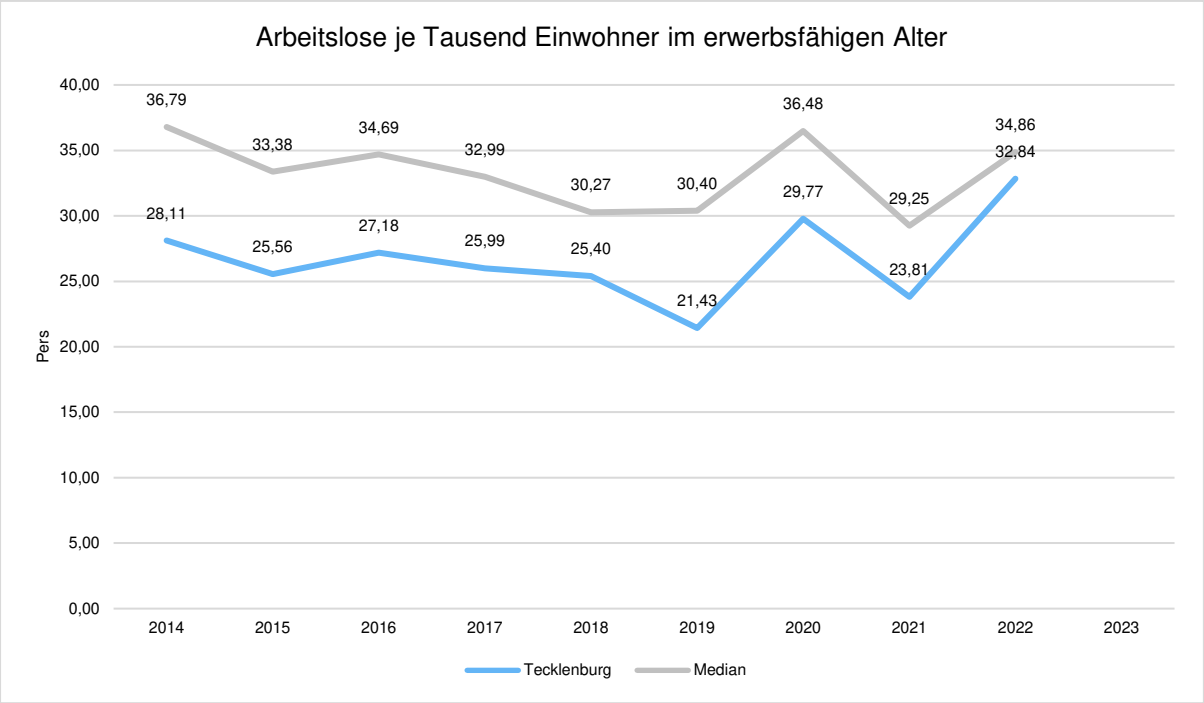
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	119	166	134	185	--
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	14	15	13	20	--
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	30	50	46	44	--
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.297	4.434	4.449	4.548	--

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



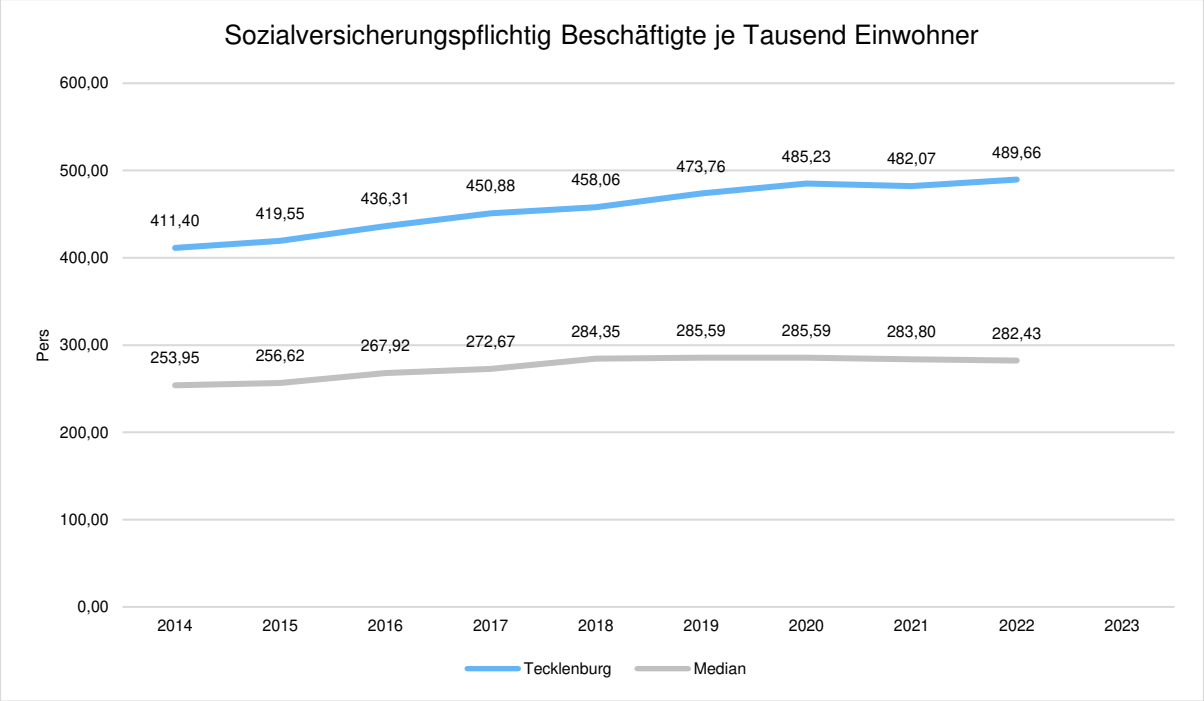
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



Gesamthaushalt

Ergebnisplan 2024

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	11.763.477,97	12.515.570	14.486.270	15.273.950	15.967.760	16.442.420
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.630.814,48	6.338.670	8.504.464	7.669.936	7.856.047	7.986.798
03	+	Sonstige Transfererträge	27.040,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.512.426,43	1.632.656	1.883.189	1.904.690	1.952.690	2.020.662
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.544,29	378.270	362.181	351.471	348.471	316.571
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.064.239,90	959.710	858.046	768.658	754.118	754.168
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	462.362,14	684.940	663.400	696.350	667.350	668.460
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***22.719.905,92***	***22.511.816***	***26.759.550***	***26.667.055***	***27.548.436***	***28.191.079***
11	-	Personalaufwendungen	3.970.204,57	4.589.680	5.455.325	5.566.111	5.681.057	5.798.563
12	-	Versorgungsaufwendungen	270.659,12	310.000	290.000	290.000	290.000	290.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.342,57	5.980.390	5.649.633	5.596.355	5.614.155	5.687.855
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.097.251,05	1.735.756	2.434.624	1.798.399	1.761.854	1.718.051
15	-	Transferaufwendungen	10.002.734,42	10.735.430	12.548.920	12.633.700	13.299.780	13.740.580
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.097.960,35	1.460.810	2.057.338	1.464.380	1.251.060	1.263.360
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***22.286.152,08***	***24.812.066***	***28.435.840***	***27.348.945***	***27.897.906***	***28.498.409***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**433.753,84**	**-2.300.250**	**-1.676.290**	**-681.890**	**-349.470**	**-307.330**
19	+	Finanzerträge	65.435,46	61.880	58.290	54.620	49.580	45.770
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.110,26	285.110	602.000	672.730	628.110	613.440
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-11.674,80***	***-223.230***	***-543.710***	***-618.110***	***-578.530***	***-567.670***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**422.079,04**	**-2.523.480**	**-2.220.000**	**-1.300.000**	**-928.000**	**-875.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	875.830	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***875.830***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**422.079,04**	**-1.647.650**	**-2.220.000**	**-1.300.000**	**-928.000**	**-875.000**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**422.079,04**	**-1.647.650**	**-2.220.000**	**-1.300.000**	**-928.000**	**-875.000**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31		**Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan 2024

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	11.826.145,96	12.515.570	14.486.270	15.273.950	15.967.760	16.442.420
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.001.321,98	4.788.083	6.687.878	6.144.152	6.359.955	6.522.365
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	67.807,32	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.189.988,77	1.304.010	1.562.330	1.583.830	1.631.830	1.699.830
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	275.317,95	378.270	362.181	351.471	348.471	316.571
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.051.890,51	959.710	858.046	768.658	754.118	754.168
07	+	Sonstige Einzahlungen	442.505,51	398.360	373.620	373.620	373.620	373.620
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	79.935,40	61.880	58.290	54.620	49.580	45.770
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***20.934.913,40***	***20.455.883***	***24.438.615***	***24.600.301***	***25.535.334***	***26.204.744***
10	-	Personalauszahlungen	3.867.352,10	4.498.360	5.359.125	5.464.901	5.574.327	5.685.843
11	-	Versorgungsauszahlungen	288.348,00	310.000	290.000	290.000	290.000	290.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.932.233,12	5.980.390	5.649.633	5.596.355	5.614.155	5.687.855
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	77.087,26	285.110	602.000	672.730	628.110	613.440
14	-	Transferauszahlungen	9.909.575,82	10.735.430	12.548.920	12.633.700	13.299.780	13.740.580
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.095.252,64	1.448.810	2.057.338	1.464.380	1.251.060	1.263.360
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***20.169.848,94***	***23.258.100***	***26.507.016***	***26.122.066***	***26.657.432***	***27.281.078***
		nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**765.064,46**	**-2.802.217**	**-2.068.401**	**-1.521.765**	**-1.122.098**	**-1.076.334**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.920.007,19	5.045.490	3.478.620	3.859.930	3.728.990	2.903.955
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.152,50	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	202.739,13	206.280	209.900	213.570	217.310	221.120
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.438,00	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	***=***	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***2.134.336,82***	***5.616.770***	***4.053.520***	***4.438.500***	***4.311.300***	***3.490.075***
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	965.119,46	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.059.264,78	9.988.000	10.905.300	4.304.000	561.500	743.800
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	516.056,82	1.324.390	1.233.000	426.000	285.000	277.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000,00	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	80.456,26	81.390	107.160	107.160	112.160	112.160
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	***=***	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***4.624.897,32***	***11.758.780***	***12.610.460***	***5.202.160***	***1.323.660***	***1.497.960***
31	***=***	***Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)***	***-2.490.560,50***	***-6.142.010***	***-8.556.940***	***-763.660***	***2.987.640***	***1.992.115***
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.725.496,04**	**-8.944.227**	**-10.625.341**	**-2.285.425**	**1.865.542**	**915.781**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.437.127,00	6.000.000	7.000.000	700.000	0	0
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	9.000.000	9.000.000	10.000.000	9.475.000	8.960.000
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	305.899,58	455.790	368.640	372.180	375.780	379.430
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	7.000.000	5.000.000	8.150.000	11.000.000	9.550.000
37	***=***	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***1.131.227,42***	***7.544.210***	***10.631.360***	***2.177.820***	***-1.900.780***	***-969.430***
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**-1.358.357,37**	**-1.400.017**	**6.019**	**-107.605**	**-35.238**	**-53.649**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.854.973,33	1.450.000	200.000	206.019	98.414	63.176
40	**=**	**Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)**	**496.615,96**	**49.983**	**206.019**	**98.414**	**63.176**	**9.527**

Übersicht Teilhaushalte

Teilergebnisplan 2024 11

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.903,03	80.220	62.844	57.449	47.030	38.740
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4,00	500	500	500	500	500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.288,58	12.600	10.900	10.900	10.900	10.900
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.397,70	6.130	8.377	6.200	6.200	6.200
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	85.112,47	152.940	142.800	145.090	146.750	147.860
10 =	***Ordentliche Erträge***	***399.705,78***	***252.390***	***225.421***	***220.139***	***211.380***	***204.200***
11 -	Personalaufwendungen	1.130.504,73	1.222.020	1.525.525	1.558.039	1.593.147	1.629.259
12 -	Versorgungsaufwendungen	270.659,12	310.000	290.000	290.000	290.000	290.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	385.138,01	433.480	458.500	459.600	460.700	461.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	110.699,58	51.557	47.891	42.495	32.077	23.787
15 -	Transferaufwendungen	33.750,57	48.000	42.000	43.500	45.000	51.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	453.899,02	463.480	464.930	460.930	456.930	457.930
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.384.651,03***	***2.528.537***	***2.828.846***	***2.854.564***	***2.877.854***	***2.913.776***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.984.945,25**	**-2.276.147**	**-2.603.425**	**-2.634.425**	**-2.666.474**	**-2.709.576**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.984.945,25**	**-2.276.147**	**-2.603.425**	**-2.634.425**	**-2.666.474**	**-2.709.576**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	38.500	0	0	0	0
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***38.500***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.984.945,25**	**-2.237.647**	**-2.603.425**	**-2.634.425**	**-2.666.474**	**-2.709.576**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	99.507,61	91.590	114.430	116.540	118.220	120.410
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.885.437,64**	**-2.146.057**	**-2.488.995**	**-2.517.885**	**-2.548.254**	**-2.589.166**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.885.437,64**	**-2.146.057**	**-2.488.995**	**-2.517.885**	**-2.548.254**	**-2.589.166**

Teilfinanzplan 2024 11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.189,11	31.710	18.000	0	18.000	18.000	18.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226,00	500	500	0	500	500	500
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	13.302,23	12.600	10.900	0	10.900	10.900	10.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	172.314,17	6.130	8.377	0	6.200	6.200	6.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	69.455,95	48.360	35.020	0	35.020	35.020	35.020
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***291.487,46***	***99.300***	***72.797***	***0***	***70.620***	***70.620***	***70.620***
10	- Personalauszahlungen	1.029.096,20	1.130.700	1.429.325	0	1.456.829	1.486.417	1.516.539
11	- Versorgungsauszahlungen	288.348,00	310.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	376.522,38	433.480	458.500	0	459.600	460.700	461.800
14	- Transferauszahlungen	34.521,02	48.000	42.000	0	43.500	45.000	51.000
15	- Sonstige Auszahlungen	429.680,81	451.480	464.930	0	460.930	456.930	457.930
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.866.680,95**	**-2.274.360**	**-2.611.958**	**0**	**-2.640.239**	**-2.668.427**	**-2.706.649**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.009,63	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.152,50	365.000	365.000	0	365.000	365.000	365.000
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***71.162,13***	***365.000***	***365.000***	***0***	***365.000***	***365.000***	***365.000***
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	890.942,24	365.000	365.000	0	365.000	365.000	365.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.033,53	183.600	231.000	0	168.000	160.000	162.000
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***1.020.975,77***	***548.600***	***596.000***	***0***	***533.000***	***525.000***	***527.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-949.813,64**	**-183.600**	**-231.000**	**0**	**-168.000**	**-160.000**	**-162.000**

Produkt 11.111.01

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.01**	Gemeindeorgane, Fraktionen

verantwortlich

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

Der Rat und die Ausschüsse des Rates bilden die politischen Gremien der Stadt Tecklenburg.
Die Sitzungen dieser Gremien werden vorbereitet, begleitet und nachbereitet. Die Verwaltung unterstützt die ehrenamtliche Arbeit des Rates und seiner Ausschüsse durch den Sitzungsdienst, die Auszahlung von Sitzungsgeldern, Aufwandsentschädigungen und die Zahlung von Zuwendungen an die Fraktionen.
Die Verwaltungsführung (Der Bürgermeister) wird bei ihren sämtlichen Tätigkeiten unterstützt.
Insbesondere sind hier zu nennen
- Vorbereitung rechtssicherer Sitzungs- und Beschlussvorlagen
- Teilnahme an Sitzungen der Hauptverwaltungsbeamten im Vertretungsfall
- Teilnahme an sonstigen Sitzungen (Aufsichtsrat, Verwaltungsrat usw.)
- Budgetierung
- Sekretariatsaufgaben
- Terminverwaltung
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates, Ehrenordnung

Zielgruppe

politische Gremien
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Bürgermeister, Fraktionen, Rats- und Ausschussmitglieder
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

- Gewährleistung eines reibungslosen Ablaufes der Sitzungen der Gremien
- Organisatorische und fachliche Unterstützung des Gemeinderates und seiner Ausschüsse
- Optimierung des Verwaltungsablaufes und des Verwaltungshandelns
- Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik
- Steigerung bzw. Sicherung der Führungseffizienz und - effektivität
- Vollständige, digitale Gremienarbeit, um Ressourcen einzusparen

Teilergebnisplan 2024 11.111.01

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.01** Gemeindeorgane, Fraktionen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge		576,45	0	700	700	700	700
	459100	*Andere sonstige ordentliche Erträge*	*576,45*	*0*	*700*	*700*	*700*	*700*
10 =	***Ordentliche Erträge***		***576,45***	***0***	***700***	***700***	***700***	***700***
11 -	Personalaufwendungen		154.411,78	149.520	163.204	166.109	169.072	172.092
	501100	*Dienstaufwendungen - Beamte*	*139.781,27*	*134.160*	*140.471*	*142.920*	*145.419*	*147.967*
	501200	*Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte*	*11.449,09*	*12.090*	*18.190*	*18.554*	*18.925*	*19.303*
	502200	*Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte*	*758,66*	*680*	*826*	*843*	*860*	*877*
	503200	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte*	*2.422,76*	*2.590*	*3.717*	*3.792*	*3.868*	*3.945*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		140.317,91	156.950	157.400	157.400	157.400	157.400
	542100	*Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*	*130.800,69*	*135.050*	*137.000*	*137.000*	*137.000*	*137.000*
	543100	*Geschäftsaufwendungen*	*6.153,39*	*18.500*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
	549100	*Verfügungsmittel*	*975,83*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	549200	*Fraktionszuwendungen*	*2.388,00*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*	*2.400*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***		***294.729,69***	***306.470***	***320.604***	***323.509***	***326.472***	***329.492***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**		**-294.153,24**	**-306.470**	**-319.904**	**-322.809**	**-325.772**	**-328.792**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***		***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**		**-294.153,24**	**-306.470**	**-319.904**	**-322.809**	**-325.772**	**-328.792**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***		***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**		**-294.153,24**	**-306.470**	**-319.904**	**-322.809**	**-325.772**	**-328.792**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**		**-294.153,24**	**-306.470**	**-319.904**	**-322.809**	**-325.772**	**-328.792**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**		**-294.153,24**	**-306.470**	**-319.904**	**-322.809**	**-325.772**	**-328.792**

Teilfinanzplan 2024 11.111.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.01**	Gemeindeorgane, Fraktionen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+ Sonstige Einzahlungen	576,45	0	700	0	700	700	700
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*576,45*	*0*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***576,45***	***0***	***700***	***0***	***700***	***700***	***700***
10	- Personalauszahlungen	154.411,78	149.520	163.204	0	166.109	169.072	172.092
	701100 Dienstbezüge - Beamte	*139.781,27*	*134.160*	*140.471*	*0*	*142.920*	*145.419*	*147.967*
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*11.449,09*	*12.090*	*18.190*	*0*	*18.554*	*18.925*	*19.303*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*758,66*	*680*	*826*	*0*	*843*	*860*	*877*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.422,76*	*2.590*	*3.717*	*0*	*3.792*	*3.868*	*3.945*
15	- Sonstige Auszahlungen	137.743,79	156.950	157.400	0	157.400	157.400	157.400
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*128.324,63*	*135.050*	*137.000*	*0*	*137.000*	*137.000*	*137.000*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*6.096,34*	*18.500*	*16.000*	*0*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
	749100 Verfügungsmittel	*934,82*	*1.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	749200 Fraktionszuwendungen	*2.388,00*	*2.400*	*2.400*	*0*	*2.400*	*2.400*	*2.400*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-291.579,12**	**-306.470**	**-319.904**	**0**	**-322.809**	**-325.772**	**-328.792**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.111.02

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.02**	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

verantwortlich

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

Beschaffung von Einrichtungsgegenständen, Büroausstattung, Versicherungsangelegenheiten (Sach-, Haftpflicht-, Vermögenseigenschaden-, Rechtsschutzversicherungen etc.), Betreuung der Städtepartnerschaft mit Chalonnes sur Loire, Geschäftsaufwendungen, Beiträge für Verbände

Auftragsgrundlage

Dienst – und Geschäftsanweisung (ADGA), privatrechtliche Verträge, Beschlüsse der pol. Gremien, Vergabeordnung (VOL)

Zielgruppe

Verbände
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg
Nutzer/-innen städtischer Einrichtungen

Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung von Büroflächen. Gewährleistung eines angemessenen und wirtschaftlichen Versicherungsschutzes.

Hinweise auf künftige Entwicklung

Neubeschaffung von Vermögensgegenständen/Büroausstattung unter Berücksichtigung des Arbeitsschutzes

Teilergebnisplan 2024 11.111.02

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.02** Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.322,50	9.652	8.788	7.739	3.903	2.376
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*14.322,50*	*9.652*	*8.788*	*7.739*	*3.903*	*2.376*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.298,93	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*907,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*391,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***15.621,43***	***9.652***	***8.788***	***7.739***	***3.903***	***2.376***
11 - Personalaufwendungen	163.716,69	212.050	330.531	337.142	343.883	350.762
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*16.816,11*	*16.340*	*23.696*	*24.170*	*24.653*	*25.146*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*115.189,02*	*154.450*	*244.247*	*249.132*	*254.114*	*259.197*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.533,65*	*8.500*	*11.200*	*11.424*	*11.652*	*11.885*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*24.177,91*	*32.760*	*51.388*	*52.416*	*53.464*	*54.534*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.816,53	179.000	181.000	181.000	181.000	181.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*164.346,17*	*158.000*	*160.000*	*160.000*	*160.000*	*160.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*20.470,36*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.201,79	9.652	8.788	7.739	3.903	2.376
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*14.201,79*	*9.652*	*8.788*	*7.739*	*3.903*	*2.376*
15 - Transferaufwendungen	11.155,10	4.500	4.500	4.500	4.500	9.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	*2.386,50*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*8.768,60*	*500*	*500*	*500*	*500*	*5.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.135,36	59.800	64.200	64.200	64.200	64.200
542200 Mieten und Pachten	*26.760,00*	*26.800*	*31.200*	*31.200*	*31.200*	*31.200*
543100 Geschäftsaufwendungen	*8.448,41*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
547120 Verluste aus der Wertveränderung bei Sachanlagen (bewegliches Vermögen)	*2.477,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*12.449,01*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***424.025,47***	***465.002***	***589.019***	***594.581***	***597.486***	***607.338***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-408.404,04**	**-455.350**	**-580.231**	**-586.842**	**-593.583**	**-604.962**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-408.404,04**	**-455.350**	**-580.231**	**-586.842**	**-593.583**	**-604.962**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	35.000	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*35.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***35.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-408.404,04**	**-420.350**	**-580.231**	**-586.842**	**-593.583**	**-604.962**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-408.404,04**	**-420.350**	**-580.231**	**-586.842**	**-593.583**	**-604.962**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-408.404,04**	**-420.350**	**-580.231**	**-586.842**	**-593.583**	**-604.962**

Teilfinanzplan 2024 11.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt **11.111.02** Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12,85	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*12,85*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	391,57	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*391,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***404,42***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	163.716,69	212.050	330.531	0	337.142	343.883	350.762
701100 Dienstbezüge - Beamte	*16.816,11*	*16.340*	*23.696*	*0*	*24.170*	*24.653*	*25.146*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*115.189,02*	*154.450*	*244.247*	*0*	*249.132*	*254.114*	*259.197*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.533,65*	*8.500*	*11.200*	*0*	*11.424*	*11.652*	*11.885*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*24.177,91*	*32.760*	*51.388*	*0*	*52.416*	*53.464*	*54.534*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.174,30	179.000	181.000	0	181.000	181.000	181.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*163.677,26*	*158.000*	*160.000*	*0*	*160.000*	*160.000*	*160.000*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*20.497,04*	*21.000*	*21.000*	*0*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
14 - Transferauszahlungen	11.070,10	4.500	4.500	0	4.500	4.500	9.000
731700 Zuschüsse an private Unternehmen	*2.386,50*	*4.000*	*4.000*	*0*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*8.683,60*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*5.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	51.505,66	47.800	64.200	0	64.200	64.200	64.200
742200 Mieten und Pachten	*26.760,00*	*26.800*	*31.200*	*0*	*31.200*	*31.200*	*31.200*
743100 Geschäftsauszahlungen	*12.296,65*	*8.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*12.449,01*	*13.000*	*13.000*	*0*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-410.062,33**	**-443.350**	**-580.231**	**0**	**-586.842**	**-593.583**	**-604.962**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.709,97	40.000	50.000	0	50.000	40.000	40.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*19.709,97*	*40.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*40.000*	*40.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***19.709,97***	***40.000***	***50.000***	***0***	***50.000***	***40.000***	***40.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-19.709,97**	**-40.000**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-40.000**	**-40.000**

Teilfinanzplan 2024 11.111.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.02** Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen		19.709,97	40.000	50.000	0	50.000	40.000	40.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.709,97	40.000	50.000	0	50.000	40.000	40.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)		**-19.709,97**	**-40.000**	**-50.000**	**0**	**-50.000**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**0**

Produkt 11.111.03

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.03**	Finanzsteuerung und Buchhaltung

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Die Finanzbuchhaltung, die Anlagenbuchhaltung und die Haushaltsplanaufstellung (Haushaltssatzung, Haushaltsplan, Ergebnisplan, Finanzplan) sind Bestandteile dieses Produkts. Statistikaufgaben, sofern sie die Finanzwirtschaft betreffen, werden ebenfalls von hier erledigt.
Die genannten Bereiche unterliegen der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA), so dass Aufwendungen hierfür ebenfalls dem Produkt zuzurechnen sind.
Erstellung des Jahresabschlusses
Anfertigen von Steuererklärungen

Auftragsgrundlage

GO NRW, KomHVO, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung, weitere Landesgesetze

Zielgruppe

Andere Behörden
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Bürgermeister, Fraktionen, Rats- und Ausschussmitglieder
Gewerbetreibende
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und dadurch Sicherung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Tecklenburg
Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
Frühzeitiges Erkennen von Fehlentwicklungen und ggf. Einleiten von Gegenmaßnahmen
Strategische Ausrichtung des Handelns insbesondere an den finanziellen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen
Fristgerechte Aufstellung HH. und Jahresrechnung
Fristgerechte Erstellung der Steuervoranmeldung und Steuererklärung
Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung

Teilergebnisplan 2024 11.111.03

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.03** Finanzsteuerung und Buchhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.335,23	12.449	12.449	12.449	12.449	12.449
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*15.335,23*	*12.449*	*12.449*	*12.449*	*12.449*	*12.449*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4,00	500	500	500	500	500
431100 Verwaltungsgebühren	*4,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.234,83	0	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	*4.234,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.355,89	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*1.062,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*293,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***20.929,95***	***12.949***	***12.949***	***12.949***	***12.949***	***12.949***
11 - Personalaufwendungen	204.444,27	239.490	328.517	335.086	341.789	348.624
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*44.664,71*	*45.050*	*44.714*	*45.608*	*46.521*	*47.451*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*125.484,66*	*153.810*	*227.378*	*231.925*	*236.564*	*241.295*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.272,72*	*8.650*	*10.418*	*10.626*	*10.839*	*11.055*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*26.022,18*	*31.980*	*46.007*	*46.927*	*47.865*	*48.823*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.766,23	18.350	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*19.766,23*	*18.350*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.382,36	15.496	15.496	15.496	15.496	15.496
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*18.382,36*	*15.496*	*15.496*	*15.496*	*15.496*	*15.496*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.482,86	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*29.482,86*	*10.000*	*10.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***272.075,72***	***283.336***	***354.013***	***355.582***	***362.285***	***369.120***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-251.145,77**	**-270.387**	**-341.064**	**-342.633**	**-349.336**	**-356.171**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-251.145,77**	**-270.387**	**-341.064**	**-342.633**	**-349.336**	**-356.171**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-251.145,77**	**-270.387**	**-341.064**	**-342.633**	**-349.336**	**-356.171**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-251.145,77**	**-270.387**	**-341.064**	**-342.633**	**-349.336**	**-356.171**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-251.145,77**	**-270.387**	**-341.064**	**-342.633**	**-349.336**	**-356.171**

Teilfinanzplan 2024 11.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.03**	Finanzsteuerung und Buchhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226,00	500	500	0	500	500	500
631100 Verwaltungsgebühren	*226,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	4.234,32	0	0	0	0	0	0
641100 Mieten und Pachten	*4.234,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	293,22	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*293,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***4.753,54***	***500***	***500***	***0***	***500***	***500***	***500***
10 - Personalauszahlungen	204.444,27	239.490	328.517	0	335.086	341.789	348.624
701100 Dienstbezüge - Beamte	*44.664,71*	*45.050*	*44.714*	*0*	*45.608*	*46.521*	*47.451*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*125.484,66*	*153.810*	*227.378*	*0*	*231.925*	*236.564*	*241.295*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.272,72*	*8.650*	*10.418*	*0*	*10.626*	*10.839*	*11.055*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*26.022,18*	*31.980*	*46.007*	*0*	*46.927*	*47.865*	*48.823*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.766,23	18.350	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*19.766,23*	*18.350*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Sonstige Auszahlungen	12.941,86	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
743100 Geschäftsauszahlungen	*12.941,86*	*10.000*	*10.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-232.398,82**	**-267.340**	**-338.017**	**0**	**-339.586**	**-346.289**	**-353.124**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.111.04

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.04**	Stadtkasse

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen
Kassenmäßiger und buchungsmäßiger Abschluss, Jahresrechnung
Personen- und Sachkontenführung, Abwicklung
Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs als zentrale Dienstleistung für die Gesamtverwaltung (incl. Sonderhaushalte), Abwicklung unklarer und irrtümlicher Einzahlungen
Personen- und Sachkontenführung, Abwicklung
Finanz- und Schuldenstatistik
Bewirtschaftung der Kassenmittel (Planung und Sicherstellung der Kassenliquidität einschließlich Geldanlagen)
Verwahrung von Wertpapieren u.a.
Mahn- und Vollstreckungswesen, Pfändung in verschiedener Form von Forderungen
Eintragung von Sicherungshypotheken
Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw.Vollstreckungshilfe durch die Kassenmitarbeiter und den Vollziehungsbeamten
Wahrnehmung von Interessen in Insolvenz-, Zwangsverwaltungs- und Zwangsversteigerungsverfahren
Feststellung der Uneinbringbarkeit von Forderungen zur Vorbereitung der Entscheidung über Stundung, Niederschlagung und Erlass
Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderer Zahlungerleichterungen

Auftragsgrundlage

GO NRW, KomHVO, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Abgabenordnung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung, Dienstaweisung für den Vollziehungsbeamten

Zielgruppe

Andere Behörden
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Bürgermeister, Fraktionen, Rats- und Ausschussmitglieder
Gewerbetreibende
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung als Grundlage einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadtverwaltung
Rechtzeitige, sichere und wirtschaftliche Anlagen nicht benötigter Kassenmittel.
Langfristitige Liquiditätssicherung
Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen
Sichere Verwahrung der hinterlegten Wertgegenstände

Teilergebnisplan 2024 11.111.04

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.04** Stadtkasse

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	16.570,68	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	456200 Säumniszuschläge	*16.570,68*	*45.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***16.570,68***	***45.000***	***30.000***	***30.000***	***30.000***	***30.000***
11 -	Personalaufwendungen	115.484,79	135.670	119.445	121.834	124.271	126.756
	501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*90.034,52*	*106.760*	*94.991*	*96.891*	*98.829*	*100.805*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*5.903,36*	*5.860*	*4.260*	*4.345*	*4.432*	*4.520*
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*19.546,91*	*23.050*	*20.194*	*20.598*	*21.010*	*21.431*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***115.484,79***	***136.170***	***119.945***	***122.334***	***124.771***	***127.256***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-98.914,11**	**-91.170**	**-89.945**	**-92.334**	**-94.771**	**-97.256**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-98.914,11**	**-91.170**	**-89.945**	**-92.334**	**-94.771**	**-97.256**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-98.914,11**	**-91.170**	**-89.945**	**-92.334**	**-94.771**	**-97.256**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-98.914,11**	**-91.170**	**-89.945**	**-92.334**	**-94.771**	**-97.256**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-98.914,11**	**-91.170**	**-89.945**	**-92.334**	**-94.771**	**-97.256**

Teilfinanzplan 2024 11.111.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.04**	Stadtkasse

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+ Sonstige Einzahlungen	28.917,33	45.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	656200 Säumniszuschläge	*28.917,33*	*45.000*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***28.917,33***	***45.000***	***30.000***	***0***	***30.000***	***30.000***	***30.000***
10	- Personalauszahlungen	115.484,79	135.670	119.445	0	121.834	124.271	126.756
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*90.034,52*	*106.760*	*94.991*	*0*	*96.891*	*98.829*	*100.805*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*5.903,36*	*5.860*	*4.260*	*0*	*4.345*	*4.432*	*4.520*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*19.546,91*	*23.050*	*20.194*	*0*	*20.598*	*21.010*	*21.431*
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.567,46**	**-91.170**	**-89.945**	**0**	**-92.334**	**-94.771**	**-97.256**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.111.05

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.05**	Bauhöfe und Arbeitsgeräte

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Der Bauhof ist für die laufende Unterhaltung der städtischen Verkehrsanlagen und die Grünflächenunterhaltung zuständig. Außerdem obliegt dem Bauhof der Winterdienst bei Schnee- und Eisglätte.

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz, Vereinbarungen mit Straßenbaulastträgern, Dauer- bzw. Einzelaufträge der Bauabteilung bzw. der Stadtverwaltung

Zielgruppe

Allgemeinheit
BürgerInnen
Einwohner
Gäste
Verwaltungsmitarbeiter/-innen

Ziele

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht, Gewährleistung eines guten Unterhaltungszustandes der städtischen Verkehrsanlagen und Grünflächen unter Berücksichtigung des Naturschutzes und Erhalt der Artenvielfalt.
Wirtschaftliches / Kostendeckendes Handeln

Hinweise auf künftige Entwicklung

Personell und technische, zur Aufgabenerfüllung notwendige Ausstattung unter Berücksichtigung des Klimaschutzes

Teilergebnisplan 2024 11.111.05

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.05** Bauhöfe und Arbeitsgeräte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.185,18	24.047	22.972	19.182	12.662	5.915
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*56.185,18*	*24.047*	*22.972*	*19.182*	*12.662*	*5.915*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
441100 Mieten und Pachten	*4.800,00*	*4.800*	*4.800*	*4.800*	*4.800*	*4.800*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,98	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*85,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.118,87	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*3.576,87*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*1.241,27*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*300,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***66.190,03***	***28.847***	***27.772***	***23.982***	***17.462***	***10.715***
11 - Personalaufwendungen	58.637,64	64.050	77.350	78.896	80.475	82.084
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*45.753,20*	*50.400*	*61.890*	*63.127*	*64.390*	*65.678*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.139,90*	*2.860*	*2.858*	*2.915*	*2.974*	*3.033*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*9.744,54*	*10.790*	*12.602*	*12.854*	*13.111*	*13.373*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.117,77	117.000	127.000	127.000	127.000	127.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*17.803,65*	*23.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
525100 Haltung von Fahrzeugen	*58.396,87*	*70.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*27.512,08*	*24.000*	*29.000*	*29.000*	*29.000*	*29.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*405,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	56.113,81	24.047	22.972	19.182	12.662	5.915
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*56.113,81*	*24.047*	*22.972*	*19.182*	*12.662*	*5.915*
15 - Transferaufwendungen	0,00	6.000	0	0	0	0
531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*6.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.026,11	24.500	26.000	26.000	26.000	26.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*7.287,97*	*8.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
542200 Mieten und Pachten	*14.150,00*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
543100 Geschäftsaufwendungen	*720,00*	*1.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
547120 Verluste aus der Wertveränderung bei Sachanlagen (bewegliches Vermögen)	*868,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***241.895,33***	***235.597***	***253.322***	***251.078***	***246.137***	***240.999***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-175.705,30**	**-206.750**	**-225.550**	**-227.096**	**-228.675**	**-230.284**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-175.705,30**	**-206.750**	**-225.550**	**-227.096**	**-228.675**	**-230.284**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-175.705,30**	**-206.750**	**-225.550**	**-227.096**	**-228.675**	**-230.284**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-175.705,30**	**-206.750**	**-225.550**	**-227.096**	**-228.675**	**-230.284**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-175.705,30**	**-206.750**	**-225.550**	**-227.096**	**-228.675**	**-230.284**

Teilfinanzplan 2024 11.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt **11.111.05** Bauhöfe und Arbeitsgeräte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.000,00	0	0	0	0	0	0
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*-1.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	4.800,00	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
641100 Mieten und Pachten	*4.800,00*	*4.800*	*4.800*	*0*	*4.800*	*4.800*	*4.800*
07 + Sonstige Einzahlungen	300,73	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*300,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***4.100,73***	***4.800***	***4.800***	***0***	***4.800***	***4.800***	***4.800***
10 - Personalauszahlungen	58.637,64	64.050	77.350	0	78.896	80.475	82.084
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*45.753,20*	*50.400*	*61.890*	*0*	*63.127*	*64.390*	*65.678*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.139,90*	*2.860*	*2.858*	*0*	*2.915*	*2.974*	*3.033*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*9.744,54*	*10.790*	*12.602*	*0*	*12.854*	*13.111*	*13.373*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.088,94	117.000	127.000	0	127.000	127.000	127.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*18.064,79*	*23.000*	*23.000*	*0*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
725100 Haltung von Fahrzeugen	*58.779,00*	*70.000*	*75.000*	*0*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*29.011,94*	*24.000*	*29.000*	*0*	*29.000*	*29.000*	*29.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*233,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Transferauszahlungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	*0,00*	*6.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Sonstige Auszahlungen	24.142,80	24.500	26.000	0	26.000	26.000	26.000
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*7.276,09*	*8.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
742200 Mieten und Pachten	*16.150,00*	*15.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
743100 Geschäftsauszahlungen	*716,71*	*1.500*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-184.768,65**	**-206.750**	**-225.550**	**0**	**-227.096**	**-228.675**	**-230.284**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.009,63	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	*6.029,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*58.980,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*150,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***65.159,63***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.264,79	71.000	141.000	0	76.000	76.000	76.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*89.264,79*	*71.000*	*141.000*	*0*	*76.000*	*76.000*	*76.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***89.264,79***	***71.000***	***141.000***	***0***	***76.000***	***76.000***	***76.000***

Teilfinanzplan 2024 11.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.05**	Bauhöfe und Arbeitsgeräte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-24.105,16	-71.000	-141.000	0	-76.000	-76.000	-76.000

Teilfinanzplan 2024 11.111.05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.05** Bauhöfe und Arbeitsgeräte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.050-0001 Arbeitsgeräte und Fahrzeuge Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	89.264,79	70.000	140.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	89.264,79	70.000	140.000	0	75.000	75.000	75.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-89.114,79**	**-70.000**	**-140.000**	**0**	**-75.000**	**-75.000**	**-75.000**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**

Produkt 11.111.06

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.06**	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Zentrale Dienste und Organisation, Stellenbewertung, Archiv, Zentrale Beschaffung, Porto, Transport-, und Fernsprechkosten, Kostenerstattung nach dem LPVG an den Personalrat, Bearbeitung der Berufsausbildungs-, Weiterbildungs- und Seminarkosten sowie der Kosten für Sicherheitsingenieure und Betriebsärzte, Firmenfitness Hansefit, Unterhaltung von Dienstfahrzeugen (E-Autos), Personalmanagement

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien, Dienst – und Geschäftsanweisung (ADGA), privat- und öffentlich-rechtliche Verträge, LPVG, Beamten- und Tarifrecht, sonstige gesetzliche Vorgaben

Zielgruppe

Personalrat
Ausbildungs- und Arbeitsplatzsuchende
Bürgermeister und andere Fachbereiche
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Wirtschaftlichkeit der Aufgabenwahrnehmung im Bereich "Zentrale Dienste und Beschaffung". Zeitnahe Durchführung von Stellenbewertungen. Durchführen von Organisationsuntersuchungen, Projektmanagement (z.B. das Einführen eines Dokumentenmanagementsystems im Rahmen E-Government). Betriebliches Gesundheitsmanagement

Hinweise auf künftige Entwicklung

Entwicklung von Konzepten zur Personalentwicklung. Das umfasst u.a. die Bedarfsermittlung, Planung, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fort- und Weiterbildungsveranstaltungen (besonders auch für sogenannte Quereinsteiger) sowie die mittelfristige Planung der Aus- und Weiterbildung zur Sicherung des Personalbestandes (Personaleinsatzplanung).

Teilergebnisplan 2024 11.111.06

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.06** Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.947,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
414000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*7.947,92*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.311,72	6.130	8.377	6.200	6.200	6.200
448000	*Erstattungen vom Bund*	*825,00*	*0*	*2.177*	*0*	*0*	*0*
448200	*Erstattungen von Gemeinden (GV)*	*166.221,82*	*50*	*0*	*0*	*0*	*0*
448500	*Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen*	*6.264,90*	*6.080*	*6.200*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	60.191,65	107.940	112.100	114.390	116.050	117.160
458200	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*20.665,00*	*104.580*	*107.780*	*110.070*	*111.730*	*112.840*
459100	*Andere sonstige ordentliche Erträge*	*39.526,65*	*3.360*	*4.320*	*4.320*	*4.320*	*4.320*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***241.451,29***	***122.070***	***128.477***	***128.590***	***130.250***	***131.360***
11 -	Personalaufwendungen	374.340,36	365.420	441.021	452.206	465.554	479.477
501100	*Dienstaufwendungen - Beamte*	*7.278,87*	*7.440*	*7.170*	*7.313*	*7.459*	*7.609*
501200	*Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte*	*140.230,96*	*140.380*	*201.009*	*205.029*	*209.130*	*213.312*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte*	*8.494,00*	*6.630*	*8.051*	*8.212*	*8.377*	*8.544*
503200	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte*	*29.201,56*	*29.150*	*40.041*	*40.842*	*41.658*	*42.492*
504100	*Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte*	*75.250,97*	*90.500*	*88.550*	*89.600*	*92.200*	*94.800*
505100	*Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte*	*95.557,00*	*72.130*	*75.670*	*79.630*	*83.970*	*88.670*
506100	*Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte*	*18.327,00*	*19.190*	*20.530*	*21.580*	*22.760*	*24.050*
12 -	Versorgungsaufwendungen	270.659,12	310.000	290.000	290.000	290.000	290.000
512100	*Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte*	*270.659,12*	*310.000*	*290.000*	*290.000*	*290.000*	*290.000*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.461,26	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525100	*Haltung von Fahrzeugen*	*827,79*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*5.633,47*	*6.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.705,14	135.280	128.030	128.030	123.030	123.030
541100	*Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen*	*161,70*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
541200	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*45.499,86*	*43.000*	*44.000*	*44.000*	*44.000*	*44.000*
542100	*Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit*	*0,00*	*80*	*80*	*80*	*80*	*80*
542300	*Leasing*	*0,00*	*5.000*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
543100	*Geschäftsaufwendungen*	*81.043,58*	*87.050*	*81.000*	*81.000*	*76.000*	*76.000*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***778.165,88***	***818.700***	***869.051***	***880.236***	***888.584***	***902.507***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-536.714,59**	**-696.630**	**-740.574**	**-751.646**	**-758.334**	**-771.147**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-536.714,59**	**-696.630**	**-740.574**	**-751.646**	**-758.334**	**-771.147**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	3.500	0	0	0	0
491000	*Außerordentliche Erträge*	*0,00*	*3.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***3.500***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-536.714,59**	**-693.130**	**-740.574**	**-751.646**	**-758.334**	**-771.147**
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	99.507,61	91.590	114.430	116.540	118.220	120.410
481100	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*99.507,61*	*91.590*	*114.430*	*116.540*	*118.220*	*120.410*
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-437.206,98**	**-601.540**	**-626.144**	**-635.106**	**-640.114**	**-650.737**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-437.206,98**	**-601.540**	**-626.144**	**-635.106**	**-640.114**	**-650.737**

Teilfinanzplan 2024 11.111.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt **11.111.06** Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.619,43	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*15.619,43*	*8.000*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	172.301,32	6.130	8.377	0	6.200	6.200	6.200
648000 Erstattungen vom Bund	*0,00*	*0*	*2.177*	*0*	*0*	*0*	*0*
648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*166.221,82*	*50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*6.079,50*	*6.080*	*6.200*	*0*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
07 + Sonstige Einzahlungen	38.976,65	3.360	4.320	0	4.320	4.320	4.320
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*38.976,65*	*3.360*	*4.320*	*0*	*4.320*	*4.320*	*4.320*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***226.897,40***	***17.490***	***20.697***	***0***	***18.520***	***18.520***	***18.520***
10 - Personalauszahlungen	272.931,83	274.100	344.821	0	350.996	358.824	366.757
701100 Dienstbezüge - Beamte	*7.278,87*	*7.440*	*7.170*	*0*	*7.313*	*7.459*	*7.609*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*140.230,96*	*140.380*	*201.009*	*0*	*205.029*	*209.130*	*213.312*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.507,00*	*6.630*	*8.051*	*0*	*8.212*	*8.377*	*8.544*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*29.201,56*	*29.150*	*40.041*	*0*	*40.842*	*41.658*	*42.492*
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*87.713,44*	*90.500*	*88.550*	*0*	*89.600*	*92.200*	*94.800*
11 - Versorgungsauszahlungen	288.348,00	310.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
712100 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger - Beamte	*288.348,00*	*310.000*	*290.000*	*0*	*290.000*	*290.000*	*290.000*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.097,16	8.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	*827,79*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*4.269,37*	*6.000*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	122.047,84	135.280	128.030	0	128.030	123.030	123.030
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*161,70*	*150*	*150*	*0*	*150*	*150*	*150*
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*38.491,44*	*43.000*	*44.000*	*0*	*44.000*	*44.000*	*44.000*
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*80*	*80*	*0*	*80*	*80*	*80*
742300 Leasing	*0,00*	*5.000*	*2.800*	*0*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
743100 Geschäftsauszahlungen	*83.394,70*	*87.050*	*81.000*	*0*	*81.000*	*76.000*	*76.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-461.527,43**	**-709.890**	**-752.154**	**0**	**-760.506**	**-763.334**	**-771.267**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.111.07

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.07**	Hard- und Software für die gesamte Verwaltung

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Wartung und Unterhaltung der zentralen Datenverarbeitung und der PC-Arbeitsplätze (Hardware), Lizenzen, Wartung und Pflege der Software.
Beratung und Unterstützung der Fachbereiche

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien, interne Dienstanweisungen (u.a. ADGA), privat- und öffentlichrechtliche Verträge, sonstige gesetzliche Vorgaben, Aufträge der Mitarbeiter

Zielgruppe

Bürgermeister, Fraktionen, Rats- und Ausschussmitglieder
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Beibehaltung bzw. dem aktuellen technischen Standard, angemessene Hard- und Softwareausstattung
Effizienzsteigerung durch Hard- und Softwarelösung

Hinweise auf künftige Entwicklung

Umsetzung des Digitalisierungskonzeptes

Teilergebnisplan 2024 11.111.07

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.07** Hard- und Software für die gesamte Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.112,20	26.072	10.635	10.079	10.016	10.000
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*10.975,70*	*11.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*1.031,63*	*12.710*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*22.104,87*	*2.362*	*635*	*79*	*16*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***34.112,20***	***26.072***	***10.635***	***10.079***	***10.016***	***10.000***
11 - Personalaufwendungen	36.978,42	32.500	41.382	42.209	43.054	43.915
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*29.124,40*	*25.880*	*33.414*	*34.082*	*34.764*	*35.459*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.950,60*	*1.510*	*1.589*	*1.620*	*1.653*	*1.686*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*5.903,42*	*5.110*	*6.379*	*6.507*	*6.637*	*6.770*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.556,71	71.130	100.000	101.100	102.200	103.300
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*17.535,17*	*18.000*	*18.000*	*19.100*	*20.200*	*21.300*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*15.021,54*	*53.130*	*82.000*	*82.000*	*82.000*	*82.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.001,62	2.362	635	78	16	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*22.001,62*	*2.362*	*635*	*78*	*16*	*0*
15 - Transferaufwendungen	22.595,47	37.500	37.500	39.000	40.500	42.000
537900 Zweckverbandsumlagen	*22.595,47*	*37.500*	*37.500*	*39.000*	*40.500*	*42.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.309,91	75.000	77.000	78.000	79.000	80.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*83.309,91*	*75.000*	*77.000*	*78.000*	*79.000*	*80.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***197.442,13***	***218.492***	***256.517***	***260.387***	***264.770***	***269.215***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-163.329,93**	**-192.420**	**-245.882**	**-250.308**	**-254.754**	**-259.215**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-163.329,93**	**-192.420**	**-245.882**	**-250.308**	**-254.754**	**-259.215**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-163.329,93**	**-192.420**	**-245.882**	**-250.308**	**-254.754**	**-259.215**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-163.329,93**	**-192.420**	**-245.882**	**-250.308**	**-254.754**	**-259.215**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-163.329,93**	**-192.420**	**-245.882**	**-250.308**	**-254.754**	**-259.215**

Teilfinanzplan 2024 11.111.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.07**	Hard- und Software für die gesamte Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.569,68	23.710	10.000	0	10.000	10.000	10.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*21.569,68*	*11.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*12.710*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***21.569,68***	***23.710***	***10.000***	***0***	***10.000***	***10.000***	***10.000***
10 - Personalauszahlungen	36.978,42	32.500	41.382	0	42.209	43.054	43.915
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*29.124,40*	*25.880*	*33.414*	*0*	*34.082*	*34.764*	*35.459*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.950,60*	*1.510*	*1.589*	*0*	*1.620*	*1.653*	*1.686*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*5.903,42*	*5.110*	*6.379*	*0*	*6.507*	*6.637*	*6.770*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.145,64	71.130	100.000	0	101.100	102.200	103.300
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*12.505,48*	*18.000*	*18.000*	*0*	*19.100*	*20.200*	*21.300*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*14.640,16*	*53.130*	*82.000*	*0*	*82.000*	*82.000*	*82.000*
14 - Transferauszahlungen	23.450,92	37.500	37.500	0	39.000	40.500	42.000
737900 Zweckverbandsumlagen	*23.450,92*	*37.500*	*37.500*	*0*	*39.000*	*40.500*	*42.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	80.377,13	75.000	77.000	0	78.000	79.000	80.000
743100 Geschäftsauszahlungen	*80.377,13*	*75.000*	*77.000*	*0*	*78.000*	*79.000*	*80.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-146.382,43**	**-192.420**	**-245.882**	**0**	**-250.309**	**-254.754**	**-259.215**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.058,77	72.600	40.000	0	42.000	44.000	46.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*21.058,77*	*72.600*	*40.000*	*0*	*42.000*	*44.000*	*46.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***21.058,77***	***72.600***	***40.000***	***0***	***42.000***	***44.000***	***46.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-21.058,77**	**-72.600**	**-40.000**	**0**	**-42.000**	**-44.000**	**-46.000**

Teilfinanzplan 2024 11.111.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.07** Hard- und Software für die gesamte Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.070-0001 EDV-Ausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	21.058,77	72.600	40.000	0	42.000	44.000	46.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	21.058,77	72.600	40.000	0	42.000	44.000	46.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-21.058,77**	**-72.600**	**-40.000**	**0**	**-42.000**	**-44.000**	**-46.000**	**0**	**0**

Produkt 11.111.08

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.08**	Liegenschaftsverwaltung

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Das Produkt umfasst den Kauf und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie die Wahrnehmung sämtlicher sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten. Daneben ist hier auch die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, die nicht einem anderen Produkt zugeordnet werden, zu leisten.

Auftragsgrundlage

GO NRW, KomHVO, weitere Landesgesetze
Beschlüsse d. pol. Gremien

Zielgruppe

Gewerbetreibende
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Bürgermeister, Fraktionen, Rats- und Ausschussmitglieder

Teilergebnisplan 2024 11.111.08

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.08** Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.253,75	7.800	6.100	6.100	6.100	6.100
441100 Mieten und Pachten	*4.253,75*	*7.800*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
442100 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
10 = Ordentliche Erträge	***4.253,75***	***7.800***	***6.100***	***6.100***	***6.100***	***6.100***
11 - Personalaufwendungen	22.490,78	23.320	24.075	24.557	25.049	25.549
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*17.581,03*	*18.400*	*19.269*	*19.655*	*20.048*	*20.449*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.199,76*	*1.050*	*878*	*896*	*914*	*932*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*3.709,99*	*3.870*	*3.928*	*4.006*	*4.087*	*4.168*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.419,51	40.000	40.500	40.500	40.500	40.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*37.419,51*	*35.000*	*35.500*	*35.500*	*35.500*	*35.500*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	921,73	1.450	1.800	1.800	1.800	1.800
542200 Mieten und Pachten	*875,73*	*1.250*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
543100 Geschäftsaufwendungen	*46,00*	*200*	*500*	*500*	*500*	*500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***60.832,02***	***64.770***	***66.375***	***66.857***	***67.349***	***67.849***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-56.578,27**	**-56.970**	**-60.275**	**-60.757**	**-61.249**	**-61.749**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-56.578,27**	**-56.970**	**-60.275**	**-60.757**	**-61.249**	**-61.749**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-56.578,27**	**-56.970**	**-60.275**	**-60.757**	**-61.249**	**-61.749**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-56.578,27**	**-56.970**	**-60.275**	**-60.757**	**-61.249**	**-61.749**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-56.578,27**	**-56.970**	**-60.275**	**-60.757**	**-61.249**	**-61.749**

Teilfinanzplan 2024 11.111.08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	**11.111.08**	Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	4.267,91	7.800	6.100	0	6.100	6.100	6.100
641100 Mieten und Pachten	*4.267,91*	*7.800*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*0*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***4.267,91***	***7.800***	***6.100***	***0***	***6.100***	***6.100***	***6.100***
10 - Personalauszahlungen	22.490,78	23.320	24.075	0	24.557	25.049	25.549
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*17.581,03*	*18.400*	*19.269*	*0*	*19.655*	*20.048*	*20.449*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.199,76*	*1.050*	*878*	*0*	*896*	*914*	*932*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*3.709,99*	*3.870*	*3.928*	*0*	*4.006*	*4.087*	*4.168*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.250,11	40.000	40.500	0	40.500	40.500	40.500
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*34.250,11*	*35.000*	*35.500*	*0*	*35.500*	*35.500*	*35.500*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	921,73	1.450	1.800	0	1.800	1.800	1.800
742200 Mieten und Pachten	*875,73*	*1.250*	*1.300*	*0*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
743100 Geschäftsauszahlungen	*46,00*	*200*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-53.394,71**	**-56.970**	**-60.275**	**0**	**-60.757**	**-61.249**	**-61.749**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.002,50	365.000	365.000	0	365.000	365.000	365.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*6.002,50*	*365.000*	*365.000*	*0*	*365.000*	*365.000*	*365.000*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***6.002,50***	***365.000***	***365.000***	***0***	***365.000***	***365.000***	***365.000***
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	890.942,24	365.000	365.000	0	365.000	365.000	365.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*890.942,24*	*365.000*	*365.000*	*0*	*365.000*	*365.000*	*365.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***890.942,24***	***365.000***	***365.000***	***0***	***365.000***	***365.000***	***365.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-884.939,74**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 11.111.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **11.111** Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: **11.111.08** Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 111.030-0001 Erwerb und Veräußerung von Baugrundstücken									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	890.817,90	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	890.817,90	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-890.817,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 111.030-0002 Erwerb und Veräußerung von unbebauten Grundstücken									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124,34	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	124,34	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-124,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 111.030-0004 Erwerb und Veräußerung von Straßen- und Wegeflächen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.002,50	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	6.002,50	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**6.002,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 12

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.841,06	110.255	116.699	122.783	118.783	123.483
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.773,48	128.650	145.900	147.900	149.900	150.900
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.902,79	2.600	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.353,29	10.900	19.600	32.100	6.600	17.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	59.047,74	60.000	48.600	48.600	48.600	48.600
10 = Ordentliche Erträge	***381.918,36***	***312.405***	***332.299***	***352.883***	***325.383***	***342.083***
11 - Personalaufwendungen	515.961,41	708.220	689.305	703.093	717.154	731.497
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.357,62	327.700	285.700	276.700	276.700	276.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	138.185,17	76.887	73.332	126.083	120.783	112.583
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.803,20	172.060	201.160	191.460	162.360	173.460
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.067.307,40***	***1.289.867***	***1.257.497***	***1.305.336***	***1.284.997***	***1.302.240***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-685.389,04**	**-977.462**	**-925.198**	**-952.453**	**-959.614**	**-960.157**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-685.389,04**	**-977.462**	**-925.198**	**-952.453**	**-959.614**	**-960.157**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-685.389,04**	**-977.462**	**-925.198**	**-952.453**	**-959.614**	**-960.157**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-685.389,04**	**-977.462**	**-925.198**	**-952.453**	**-959.614**	**-960.157**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-685.389,04**	**-977.462**	**-925.198**	**-952.453**	**-959.614**	**-960.157**

Teilfinanzplan 2024 12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.764,10	128.650	145.900	0	147.900	149.900	150.900
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	2.453,68	2.600	1.500	0	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.436,25	10.900	19.600	0	32.100	6.600	17.600
07 + Sonstige Einzahlungen	62.402,89	60.000	48.600	0	48.600	48.600	48.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***233.056,92***	***205.150***	***218.600***	***0***	***233.100***	***209.600***	***221.600***
10 - Personalauszahlungen	518.582,33	708.220	689.305	0	703.093	717.154	731.497
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229.831,17	327.700	285.700	0	276.700	276.700	276.700
14 - Transferauszahlungen	5.000,00	5.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	185.621,26	172.060	201.160	0	191.460	162.360	173.460
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-705.977,84**	**-1.007.830**	**-965.565**	**0**	**-946.153**	**-954.614**	**-968.057**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.014,82	50.000	54.700	0	54.700	54.700	54.700
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***53.014,82***	***50.000***	***54.700***	***0***	***54.700***	***54.700***	***54.700***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	455.280,90	2.000.000	1.100.000	3.500.000	3.580.000	80.000	80.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	112.344,14	814.600	865.000	30.000	133.000	70.000	70.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***567.625,04***	***2.814.600***	***1.965.000***	***3.530.000***	***3.713.000***	***150.000***	***150.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-514.610,22**	**-2.764.600**	**-1.910.300**	**-3.530.000**	**-3.658.300**	**-95.300**	**-95.300**

Produkt 12.121.02

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.121**	Statistik und Wahlen
Produkt	**12.121.02**	Wahlen

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden, Duchführung von Bundes- und Landesstatistiken

Auftragsgrundlage
Wahlgesetze, Wahlordnungen, GO NRW

Zielgruppe
Behörden
Bürger/innen der Stadt Tecklenburg
Landesbetrieb Information und Technik NRW (IT.NRW)
Wahlberechtigte

Ziele
Reibungsloser und ordnungsgemäßer Ablauf von Wahlen, frist- und ordnungsgemäße Abgabe der Statistiken

Hinweise auf künftige Entwicklung
2024 Europawahl
2025 Kommunalwahl/Bundestagswahl
2027 Landtagswahl

Teilergebnisplan 2024 12.121.02

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.121** Statistik und Wahlen
Produkt: **12.121.02** Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.183,69	0	13.000	25.500	0	11.000
448100 Erstattungen vom Land	*19.183,69*	*0*	*13.000*	*25.500*	*0*	*11.000*
10 = Ordentliche Erträge	***19.183,69***	***0***	***13.000***	***25.500***	***0***	***11.000***
11 - Personalaufwendungen	11.580,63	14.790	12.664	12.919	13.177	13.440
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*9.085,17*	*11.640*	*10.175*	*10.379*	*10.587*	*10.798*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*606,86*	*660*	*467*	*477*	*486*	*496*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.888,60*	*2.490*	*2.022*	*2.063*	*2.104*	*2.146*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.924,78	0	9.000	22.000	0	11.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*12.924,78*	*0*	*9.000*	*22.000*	*0*	*11.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***24.505,41***	***14.790***	***21.664***	***34.919***	***13.177***	***24.440***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-5.321,72**	**-14.790**	**-8.664**	**-9.419**	**-13.177**	**-13.440**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-5.321,72**	**-14.790**	**-8.664**	**-9.419**	**-13.177**	**-13.440**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-5.321,72**	**-14.790**	**-8.664**	**-9.419**	**-13.177**	**-13.440**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-5.321,72**	**-14.790**	**-8.664**	**-9.419**	**-13.177**	**-13.440**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-5.321,72**	**-14.790**	**-8.664**	**-9.419**	**-13.177**	**-13.440**

Teilfinanzplan 2024 12.121.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.121**	Statistik und Wahlen
Produkt	**12.121.02**	Wahlen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.159,07	0	13.000	0	25.500	0	11.000
	648100 Erstattungen vom Land	*17.159,07*	*0*	*13.000*	*0*	*25.500*	*0*	*11.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***17.159,07***	***0***	***13.000***	***0***	***25.500***	***0***	***11.000***
10	- Personalauszahlungen	11.580,63	14.790	12.664	0	12.919	13.177	13.440
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*9.085,17*	*11.640*	*10.175*	*0*	*10.379*	*10.587*	*10.798*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*606,86*	*660*	*467*	*0*	*477*	*486*	*496*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.888,60*	*2.490*	*2.022*	*0*	*2.063*	*2.104*	*2.146*
15	- Sonstige Auszahlungen	12.924,78	0	9.000	0	22.000	0	11.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	*12.924,78*	*0*	*9.000*	*0*	*22.000*	*0*	*11.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.346,34**	**-14.790**	**-8.664**	**0**	**-9.419**	**-13.177**	**-13.440**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.122.01

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.01**	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

verantwortlich

van der Meer, Patrick

Beschreibung

Gefahrenabwehr im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Auskünfte, Informationsweitergabe, Vermittlungen, Kontrollen, Überwachungen, Erteilen von Erlaubnissen bzw. Genehmigungen, Einleitung von Ordnungswidrigkeitenverfahren, Erlass von Ordnungsverfügungen sowie die Vorbereitung des Erlasses von ordnungsbehördlichen Satzungen und Verordnungen
Vorbeugender Brandschutz (Brandschauen)

Auftragsgrundlage

Ordnungsrecht, Polizeirecht, Gewerberecht, Umweltrecht, Immissionsschutzrecht, Gesundheitsrecht, Straßenverkehrsrecht, Jugendschutzrecht, Staatsangehörigkeitsrecht sowie ordnungsbehördliche Satzungen und Verordnungen.

Zielgruppe

Besucher
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gewerbetreibende

Ziele

Durch rechtzeitige präventive Maßnahmen die Einleitung von Ordnungswidrigkeitenverfahren zu vermeiden bzw. zu reduzieren.
Nachgewiesene Ordnungswidrigkeiten gradlinig zu verfolgen und konsequent zu ahnden.

Hinweise auf künftige Entwicklung

Die Bereitschaft Betroffener oder vermeintlich Betroffener, sich über Dritte zu beschweren nimmt weiterhin stetig zu. Ein Ende dieser Entwicklung ist nicht abzusehen. Vielfach betreffen eingehende Beschwerden den privatrechtlichen Bereich, so dass den Anzeigenden seitens des Ordnungsamtes nicht weitergeholfen werden kann. Es wird diesem Personenkreis, soweit gesetzlich zulässig, der weitere rechtliche Gang aufgezeigt.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte

Effizienzsteigerung durch Nutzung der EDV-technischen Möglichkeiten incl. Einführung einer elektronischen Aktenführung. Ausbau der präventiven Maßnahmen zur weiteren Reduzierung der Ordnungswidrigkeitenverfahren (Presseartikel, Internet, Rundschreiben, persönliche Ansprachen).

Teilergebnisplan 2024 12.122.01

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **12.122.01** Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.806,08	22.650	22.900	22.900	22.900	22.900
431100 Verwaltungsgebühren	*21.806,08*	*22.650*	*22.900*	*22.900*	*22.900*	*22.900*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.169,60	2.900	2.600	2.600	2.600	2.600
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*6.169,60*	*2.900*	*2.600*	*2.600*	*2.600*	*2.600*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	128,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
456100 Bußgelder	*128,50*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
10 = Ordentliche Erträge	***28.104,18***	***27.650***	***27.500***	***27.500***	***27.500***	***27.500***
11 - Personalaufwendungen	182.302,59	246.340	197.983	201.943	205.982	210.101
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*144.520,50*	*195.930*	*161.343*	*164.570*	*167.861*	*171.218*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.780,17*	*9.910*	*5.724*	*5.839*	*5.956*	*6.075*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*29.001,92*	*40.500*	*30.916*	*31.534*	*32.165*	*32.808*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.818,74	11.100	13.600	13.600	13.600	13.600
523000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	*3.344,80*	*2.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
523100 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	*588,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*10.885,94*	*8.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.167,47	7.500	9.100	9.100	9.100	9.100
543100 Geschäftsaufwendungen	*7.167,47*	*7.500*	*9.100*	*9.100*	*9.100*	*9.100*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***204.288,80***	***264.940***	***220.683***	***224.643***	***228.682***	***232.801***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-176.184,62**	**-237.290**	**-193.183**	**-197.143**	**-201.182**	**-205.301**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-176.184,62**	**-237.290**	**-193.183**	**-197.143**	**-201.182**	**-205.301**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-176.184,62**	**-237.290**	**-193.183**	**-197.143**	**-201.182**	**-205.301**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-176.184,62**	**-237.290**	**-193.183**	**-197.143**	**-201.182**	**-205.301**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-176.184,62**	**-237.290**	**-193.183**	**-197.143**	**-201.182**	**-205.301**

Teilfinanzplan 2024 12.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **12.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt **12.122.01** Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.465,30	22.650	22.900	0	22.900	22.900	22.900
631100 Verwaltungsgebühren	*23.465,30*	*22.650*	*22.900*	*0*	*22.900*	*22.900*	*22.900*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.962,60	2.900	2.600	0	2.600	2.600	2.600
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*5.962,60*	*2.900*	*2.600*	*0*	*2.600*	*2.600*	*2.600*
07 + Sonstige Einzahlungen	3.587,09	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
656100 Bußgelder	*3.587,09*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***33.014,99***	***27.650***	***27.500***	***0***	***27.500***	***27.500***	***27.500***
10 - Personalauszahlungen	184.923,51	246.340	197.983	0	201.943	205.982	210.101
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*147.141,42*	*195.930*	*161.343*	*0*	*164.570*	*167.861*	*171.218*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.780,17*	*9.910*	*5.724*	*0*	*5.839*	*5.956*	*6.075*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*29.001,92*	*40.500*	*30.916*	*0*	*31.534*	*32.165*	*32.808*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.070,73	11.100	13.600	0	13.600	13.600	13.600
723000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	*4.724,80*	*2.500*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
723100 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	*612,00*	*600*	*600*	*0*	*600*	*600*	*600*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*10.733,93*	*8.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	7.167,47	7.500	9.100	0	9.100	9.100	9.100
743100 Geschäftsauszahlungen	*7.167,47*	*7.500*	*9.100*	*0*	*9.100*	*9.100*	*9.100*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-175.146,72**	**-237.290**	**-193.183**	**0**	**-197.143**	**-201.182**	**-205.301**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.122.02

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.02**	Straßenverkehrsaufsicht

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Erteilung von verkehrs- und straßenrechtliche Genehmigungen für gemeindeeigene Straßen in Absprache mit der Straßenverkehrsbehörde. Weiterleitung von Anträgen zur Verkehrsregelung und –lenkung an die Straßenverkehrsbehörde, Ausarbeitung von Anregungen zur Verkehrsregelung in Zusammenarbeit mit dem Bauamt. Stellungnahmen zu Anträgen auf verkehrs- und straßenrechtliche Genehmigungen zu Kreis-, Landes- und Bundesstraßen. Überwachung des ruhenden Verkehrs, Inanspruchnahme öffentlicher Straßenflächen (Sondernutzung).

Auftragsgrundlage
Straßenverkehrsrechtliche Gesetze und Verordnungen, Ordnungswidrigkeitengesetz, Satzungen

Zielgruppe
Besucher
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gewerbetreibende

Ziele
Reibungslose, ordnungsgemäße und termingerechte Zusammenarbeit mit Behörden und Dritten. Möglichst kurzfristige Reaktion auf eingehende Anträge. Reduzierung der vorgebrachten Beschwerden im Zusammenhang mit der Überwachung des ruhenden Verkehrs durch klare und eindeutige Beschilderung der Parkplätze und sonstiger Parkmöglichkeiten. Ordnungsgemäße und termingerechte Bearbeitung der verhängten Verwarngelder, Einrichtung von P+R-Systemen

Hinweise auf künftige Entwicklung
Die Zahl der Parksünder wird sich nicht verringern, auch aufgrund des immer noch steigenden Verkehrsaufkommens, so dass es möglicherweise notwendig werden wird, die ordnungspolitische Zielsetzung und die mittelfristigen Entwicklungsziele zu überdenken bzw. neu zu setzen.
Ein besonderes Augenmerk wird künftig auf der Entwicklung der Parksituation bei Marktveranstaltung im Ortskern Tecklenburg und Veranstaltungen auf der Freilichtbühne liegen. Hier wird in Zusammenarbeit mit den Veranstaltern das jeweilige Parkraumkonzept zu optimieren sein, um die Verkehrssituation an diesen Tagen zu entschärfen. Insbesondere bei Marktveranstaltungen wird auch künftig ein erhöhter Personaleinsatz von Nöten sein, um den Straßenverkehr für alle Beteiligten (Autofahrer, Radfahrer, Fußgänger) sicherer zu machen. Nach wie vor fehlt es an Parkraum bei Großveranstaltungen.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Verringerung des Zeitaufwandes durch konsequente Nutzung der EDV-technischen Möglichkeiten incl. Einführung einer elektronischen Aktenführung. Vermehrte Präsenz der Überwachungskraft für den ruhenden Verkehr in den Ortsteilen Brochterbeck, Leeden und Ledde; insbesondere an Veranstaltungstagen. Kontinuierliche Weiterentwicklung der Parkraumkonzepte zu einzelnen Großveranstaltungen in Zusammenarbeit mit den Veranstaltern.

Teilergebnisplan 2024 12.122.02

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **12.122.02** Straßenverkehrsaufsicht

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.940,61	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*1.940,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.068,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*7.068,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	50.197,50	52.000	40.000	40.000	40.000	40.000
456100 Bußgelder	*50.197,50*	*52.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
10 = Ordentliche Erträge	***59.206,11***	***60.000***	***48.000***	***48.000***	***48.000***	***48.000***
11 - Personalaufwendungen	98.886,58	107.120	72.277	73.722	75.196	76.701
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*77.445,02*	*84.500*	*57.643*	*58.796*	*59.971*	*61.171*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*5.026,27*	*4.650*	*2.589*	*2.641*	*2.694*	*2.748*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*16.415,29*	*17.970*	*12.045*	*12.285*	*12.531*	*12.782*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.940,61	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*1.940,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41,14	300	300	300	300	300
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*41,14*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***100.868,33***	***107.420***	***72.577***	***74.022***	***75.496***	***77.001***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-41.662,22**	**-47.420**	**-24.577**	**-26.022**	**-27.496**	**-29.001**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-41.662,22**	**-47.420**	**-24.577**	**-26.022**	**-27.496**	**-29.001**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-41.662,22**	**-47.420**	**-24.577**	**-26.022**	**-27.496**	**-29.001**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-41.662,22**	**-47.420**	**-24.577**	**-26.022**	**-27.496**	**-29.001**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-41.662,22**	**-47.420**	**-24.577**	**-26.022**	**-27.496**	**-29.001**

Teilfinanzplan 2024 12.122.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.02**	Straßenverkehrsaufsicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.068,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*7.068,00*	*8.000*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
07 + Sonstige Einzahlungen	51.509,82	52.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
656100 Bußgelder	*51.509,82*	*52.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***58.577,82***	***60.000***	***48.000***	***0***	***48.000***	***48.000***	***48.000***
10 - Personalauszahlungen	98.886,58	107.120	72.277	0	73.722	75.196	76.701
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*77.445,02*	*84.500*	*57.643*	*0*	*58.796*	*59.971*	*61.171*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*5.026,27*	*4.650*	*2.589*	*0*	*2.641*	*2.694*	*2.748*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*16.415,29*	*17.970*	*12.045*	*0*	*12.285*	*12.531*	*12.782*
15 - Sonstige Auszahlungen	41,14	300	300	0	300	300	300
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*41,14*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-40.349,90**	**-47.420**	**-24.577**	**0**	**-26.022**	**-27.496**	**-29.001**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.556,36	4.600	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*4.556,36*	*4.600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***4.556,36***	***4.600***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-4.556,36**	**-4.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 12.122.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **12.122.02** Straßenverkehrsaufsicht

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	4.556,36	4.600	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.556,36	4.600	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**-4.556,36**	**-4.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.122.03

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.03**	Meldewesen

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Pflege des Melderegisters durch die Registrierung von melderechtlichen Vorgängen (An-, Um- und Abmeldungen, Geburten, Eheschließungen, Scheidungen, Sterbefälle, Namensänderungen usw.). Überprüfung melderechtlicher Verhältnisse bei gegebener Veranlassung. Ausstellung von Bescheinigungen und Erteilung von Auskünften aus dem Melderegister. Durchführung und Überwachung der Datenübermittlungen im Rahmen der Mitteilungsverpflichtungen. Pflege des Personalausweis- und Passregisters (Ausstellung und Änderung von Dokumenten, Aufnahme von Verlustanzeigen usw.). Erteilung von Auskünften aus dem Personalausweis- und Passregister. Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren bei Verstößen gegen das Melde-, Personalausweis- bzw. Passgesetz und Erlass von Ordnungsverfügungen bzw. Bußgeldbescheiden, Annahme von Anträgen auf ASP, ÜSP, Prüfung und Überwachung von ASP. Beglaubigungen von Ablichtungen und Unterschriften. Annahme von Anträgen für übergeordnete Behörden (Führerschein-, Schwerbehinderten- und Führungszeugnisanträge, sowie Anträge auf Verlängerung von Duldungen und Aufenthaltsgestattungen). Pflege das Meldearchives.

Auftragsgrundlage
Melderecht, Pass- und Personalausweisrecht, Staatsangehörigkeitsrecht, Ordnungsrecht, Datenschutzrecht, Personenstandsrecht

Zielgruppe
Alle Personen, deren Personenstandsfälle in Tecklenburg beurkundet wurden und werden sowie deren Angehörige
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele
Reibungslose, ordnungsgemäße und termingerechte Erfassung der Vorgänge und Beantwortung von Anfragen. Rechtssichere und umfassende Beratung der Antragsteller im Produktbereich. Ausbau der präventiven Maßnahmen zur Vermeidung von Ordnungswidrigkeitenverfahren und zur Information von Betroffenen (Presseartikel, Internet, Rundschreiben, persönliche Erinnerungen). Konsequente Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Es ist häufiger als in früheren Jahren festzustellen, dass die Einwohner und Bürger ihren Verpflichtungen nach den o. g. Gesetzen nicht nachkommen. Hierzu wird es zukünftig erforderlich sein, bei festgestellten Ordnungswidrigkeiten einen strengeren Maßstab anzulegen. Gleichzeitig sollen Personen, die z. B. Gefahr laufen ihrer Ausweispflicht nicht mehr zu genügen, hierauf von Seiten der Meldebehörde im Vorfeld aktiv hingewiesen werden. Es ist weiterhin wichtig die Mitarbeiter des Fachbereiches umfangreich zu schulen, u. a. auch im Hinblick auf die Schwierigkeit der Bearbeitung von Fällen mit ausländischer Beteiligung und Personen mit nicht nachgewiesenen Identitäten.

Teilergebnisplan 2024 12.122.03

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **12.122.03** Meldewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.872,90	50.000	55.000	57.000	59.000	60.000
431100 Verwaltungsgebühren	*57.872,90*	*50.000*	*55.000*	*57.000*	*59.000*	*60.000*
10 = Ordentliche Erträge	***57.872,90***	***50.000***	***55.000***	***57.000***	***59.000***	***60.000***
11 - Personalaufwendungen	83.821,60	98.120	81.563	83.194	84.857	86.555
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*65.563,64*	*77.210*	*64.903*	*66.201*	*67.525*	*68.876*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*4.246,04*	*4.270*	*2.908*	*2.966*	*3.025*	*3.086*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*14.011,92*	*16.640*	*13.752*	*14.027*	*14.307*	*14.593*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.772,85	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*41.772,85*	*35.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***125.594,45***	***133.120***	***121.563***	***123.194***	***124.857***	***126.555***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-67.721,55**	**-83.120**	**-66.563**	**-66.194**	**-65.857**	**-66.555**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-67.721,55**	**-83.120**	**-66.563**	**-66.194**	**-65.857**	**-66.555**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-67.721,55**	**-83.120**	**-66.563**	**-66.194**	**-65.857**	**-66.555**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-67.721,55**	**-83.120**	**-66.563**	**-66.194**	**-65.857**	**-66.555**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-67.721,55**	**-83.120**	**-66.563**	**-66.194**	**-65.857**	**-66.555**

Teilfinanzplan 2024 12.122.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.03**	Meldewesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.777,30	50.000	55.000	0	57.000	59.000	60.000
	631100 Verwaltungsgebühren	*58.777,30*	*50.000*	*55.000*	*0*	*57.000*	*59.000*	*60.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***58.777,30***	***50.000***	***55.000***	***0***	***57.000***	***59.000***	***60.000***
10	- Personalauszahlungen	83.821,60	98.120	81.563	0	83.194	84.857	86.555
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*65.563,64*	*77.210*	*64.903*	*0*	*66.201*	*67.525*	*68.876*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*4.246,04*	*4.270*	*2.908*	*0*	*2.966*	*3.025*	*3.086*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*14.011,92*	*16.640*	*13.752*	*0*	*14.027*	*14.307*	*14.593*
15	- Sonstige Auszahlungen	41.656,62	35.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	*41.656,62*	*35.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-66.700,92**	**-83.120**	**-66.563**	**0**	**-66.194**	**-65.857**	**-66.555**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.122.04

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.04**	Personenstandswesen

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Beurkundung des Personenstandes, Ausstellung von Personenstandsurkunden, Anlegen, Forführen Verwalten der eigenen Familienbücher, Auskünfte aus Personenstandsbüchern, Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen, peinlichste Pflege der Testamentskartei, Elektronische Nacherfassung von Familienbüchern und Registern, Elektronische Posteingänge einarbeiten, Umwandlung von Lebenspartnerschaften in Ehestatus.

Bearbeitung von Anträgen auf Namensänderung, Bearbeitung und Entscheidung von Vornamensänderungen, z. B. bei Anlegung Familienbuch auf Antrag, Namenserteilungen und Einbennungen, Wiederannahme des Geburtsnamens nach Auflösungen der Ehe.

Entgegennahme von Anträgen auf Eheschließungen, eigene und auch Ermächtigungen von anderen Standesämtern und Prüfung der Ehefähigkeit, Beratung über Möglichkeiten der Namensführung, Durchführung der Eheschließungen. Beantragung der Ausnahmen zur Beibringung des Ehefähigkeitszeugnisses (EFZ) bei Auslandsbeteiligung beim OLG Hamm/OLG Düsseldorf (Anerkennung ausländische Scheidungen)

Feststellung der Staatsangehörigkeiten in Zweifelsfällen, Entgegennahme und Beurkundung von Ehescheidungen, Entgegennahme von Vater- bzw. Mutterschaftsanerkennungen.

Auftragsgrundlage
BGB, PStG, PStV, VV zum PStG, EGBGB, Staatsangehörigkeitsrecht, Europarecht, ausländische Rechtsnormen, internationale Abkommen

Zielgruppe
Alle Personen, deren Personenstandsfälle in Tecklenburg beurkundet wurden und werden sowie deren Angehörige
Personen, die ein rechtliches und privates Interesse haben

Ziele
Die gesetzlichen Aufgaben korrekt und bürgerfreundlich zu erfüllen.

Hinweise auf künftige Entwicklung
Das 2009 eingeführte elektronische Personenstandsregister hat sich fortentwickelt und insbesondere durch die Einführung elektronischer Datenaustauschformate zwischen den Standesämtern, Meldebehörden und anderen Behörden, die Bearbeitung weiter beschleunigt und die händischen Tätigkeiten weiter zurück gedrängt.
Es ist zu erwarten, dass diese Effekte in den künftigen Jahren zunehmen werden, auch unter dem Gesichts-punkt, dass die Automatisierung weiter ausgebaut werden wird.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Die Anzahl der Trauungen auf Haus Marck soll aufrecht erhalten bleiben. Es sollen so viele Termine angeboten werden, wie im Hinblick auf die Arbeitsstunden der Standesbeamtinnen reibungslos realisierbar sind. Auskunftsanfragen und Urkundenbestellungen sollen weiterhin zeitnah bearbeitet werden. Um die Arbeitsmenge auch in Zukunft erledigen zu können, wird langfristig die Einführung einer elektronischen Aktenführung angestrebt. Genau wie im Meldewesen, ist es auch im Personenstandsrecht wichtiger denn je, die Mitarbeiterinnen entsprechend regelmäßig fortzubilden, da sich besonders im IPR-Bereich die Gesetze stetig ändern und ein Rückgang der Fälle mit IPR-Bezug nicht zu erwarten ist.

Teilergebnisplan 2024 12.122.04

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.122** Ordnungsangelegenheiten
Produkt: **12.122.04** Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.296,50	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
431100 Verwaltungsgebühren	*51.296,50*	*38.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	920,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442100 Erträge aus Verkauf	*920,00*	*2.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
10 = Ordentliche Erträge	***52.216,50***	***40.000***	***41.000***	***41.000***	***41.000***	***41.000***
11 - Personalaufwendungen	51.406,33	93.650	97.752	99.707	101.701	103.735
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*40.388,31*	*73.700*	*77.743*	*79.298*	*80.884*	*82.502*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.601,61*	*4.080*	*3.481*	*3.551*	*3.622*	*3.694*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*8.416,41*	*15.870*	*16.528*	*16.858*	*17.195*	*17.539*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.946,85	3.200	3.700	3.700	3.700	3.700
542200 Mieten und Pachten	*13.250,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
543100 Geschäftsaufwendungen	*3.696,85*	*3.200*	*3.700*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***68.353,18***	***96.850***	***101.452***	***103.407***	***105.401***	***107.435***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-16.136,68**	**-56.850**	**-60.452**	**-62.407**	**-64.401**	**-66.435**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-16.136,68**	**-56.850**	**-60.452**	**-62.407**	**-64.401**	**-66.435**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-16.136,68**	**-56.850**	**-60.452**	**-62.407**	**-64.401**	**-66.435**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-16.136,68**	**-56.850**	**-60.452**	**-62.407**	**-64.401**	**-66.435**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-16.136,68**	**-56.850**	**-60.452**	**-62.407**	**-64.401**	**-66.435**

Teilfinanzplan 2024 12.122.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.122**	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	**12.122.04**	Personenstandswesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.373,50	38.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	631100 Verwaltungsgebühren	*51.373,50*	*38.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	1.360,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	*1.360,00*	*2.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***52.733,50***	***40.000***	***41.000***	***0***	***41.000***	***41.000***	***41.000***
10	- Personalauszahlungen	51.406,33	93.650	97.752	0	99.707	101.701	103.735
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*40.388,31*	*73.700*	*77.743*	*0*	*79.298*	*80.884*	*82.502*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.601,61*	*4.080*	*3.481*	*0*	*3.551*	*3.622*	*3.694*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*8.416,41*	*15.870*	*16.528*	*0*	*16.858*	*17.195*	*17.539*
15	- Sonstige Auszahlungen	16.864,25	3.200	3.700	0	3.700	3.700	3.700
	742200 Mieten und Pachten	*13.250,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*3.614,25*	*3.200*	*3.700*	*0*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.537,08**	**-56.850**	**-60.452**	**0**	**-62.407**	**-64.401**	**-66.435**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.126.01

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.126**	Brandschutz
Produkt	**12.126.01**	Freiwillige Feuerwehr

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Einrichtung, Betrieb und Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr zur Bekämpfung von Schadenfeuer, sowie zur Hilfeleistung bei Unglücksfällen und anderen öffentlichen Notständen; Abwicklung von Schadensfällen; Erhebung von Kostenerstattungen bei feuerwehrfremden Einsätzen

Auftragsgrundlage
BHKG, Brandschutzbedarfsplan, Feuerwehrsatzung, Unfallverhütungsvorschriften, Einzelanweisungen der örtlichen Ordnungsbehörde

Zielgruppe
Besucher/innen der Stadt Tecklenburg
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Erstattungspflichtige
Feuerwehrmänner und -frauen
Grundstückseigentümer/innen

Ziele
Umsetzung und Einhaltung des Brandschutzbedarfsplanes innerhalb des vorgegebenen 5-Jahres-Zeitraumes.

Hinweise auf künftige Entwicklung
Die Anforderungen an die Feuerwehr wachsen seit Jahren, insbesondere die Anforderungen an die technische Ausstattung.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Um den Personalbestand zu halten und auszubauen, sind auch in Zukunft, wie schon in den vergangenen Jahren, Maßnahmen zur Werbung von Nachwuchskräften durchzuführen. In 2017 wurde eine Kinderfeuerwehr eingerichtet.
In Hinblick auf die Haushaltslage der Stadt Tecklenburg sind auch zukünftig bei der Feuerwehr, wie bei allen anderen kostenintensiven Einrichtungen der Stadt auch, alle Ausgaben kritisch auf deren Notwendigkeit hin zu überprüfen.

Teilergebnisplan 2024 12.126.01

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.126** Brandschutz
Produkt: **12.126.01** Freiwillige Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.517,81	108.872	115.316	121.400	117.400	122.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*22.000,00*	*40.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
414300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dergl.	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*125.517,81*	*65.872*	*62.316*	*68.400*	*64.400*	*69.100*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.730,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*6.730,00*	*10.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	982,79	500	500	500	500	500
441100 Mieten und Pachten	*397,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
442100 Erträge aus Verkauf	*584,83*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448100 Erstattungen vom Land	*0,00*	*8.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.721,74	6.000	6.600	6.600	6.600	6.600
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*1.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*6.721,74*	*6.000*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
10 = Ordentliche Erträge	***163.952,34***	***133.372***	***146.416***	***152.500***	***148.500***	***153.200***
11 - Personalaufwendungen	87.963,68	148.200	227.066	231.608	236.241	240.965
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*68.555,68*	*116.910*	*182.103*	*185.745*	*189.460*	*193.249*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*5.287,39*	*6.480*	*8.129*	*8.292*	*8.458*	*8.627*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*14.120,61*	*24.810*	*36.834*	*37.571*	*38.323*	*39.089*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.538,88	244.100	259.100	259.100	259.100	259.100
523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*63.659,18*	*90.000*	*105.000*	*105.000*	*105.000*	*105.000*
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*19.292,73*	*12.500*	*12.500*	*12.500*	*12.500*	*12.500*
525100 Haltung von Fahrzeugen	*9.746,93*	*10.300*	*11.000*	*11.000*	*11.000*	*11.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*58.240,93*	*80.700*	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*56.599,11*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	134.861,55	75.504	71.949	124.700	119.400	111.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*134.861,55*	*75.504*	*71.949*	*124.700*	*119.400*	*111.200*
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*5.000,00*	*5.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.950,11	124.060	137.060	114.360	107.260	107.360
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*24.487,65*	*40.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*28.732,93*	*35.010*	*36.510*	*36.510*	*36.510*	*36.510*
542200 Mieten und Pachten	*28.560,00*	*30.000*	*30.000*	*7.200*	*0*	*0*
542900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.141,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
543100 Geschäftsaufwendungen	*3.251,84*	*4.550*	*5.550*	*5.550*	*5.550*	*5.550*
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*8.727,64*	*9.200*	*9.700*	*9.700*	*9.700*	*9.700*
544600 Versicherungen	*3.138,07*	*3.300*	*3.300*	*3.400*	*3.500*	*3.600*
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.910,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***542.314,22***	***596.864***	***703.175***	***737.768***	***730.001***	***726.625***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-378.361,88**	**-463.492**	**-556.759**	**-585.268**	**-581.501**	**-573.425**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-378.361,88**	**-463.492**	**-556.759**	**-585.268**	**-581.501**	**-573.425**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-378.361,88**	**-463.492**	**-556.759**	**-585.268**	**-581.501**	**-573.425**

Teilergebnisplan 2024 12.126.01

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.126** Brandschutz
Produkt: **12.126.01** Freiwillige Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-378.361,88	-463.492	-556.759	-585.268	-581.501	-573.425
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-378.361,88	-463.492	-556.759	-585.268	-581.501	-573.425

Teilfinanzplan 2024 12.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.126**	Brandschutz
Produkt	**12.126.01**	Freiwillige Feuerwehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dergl.	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.080,00	10.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*4.080,00*	*10.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	1.093,68	500	500	0	500	500	500
641100 Mieten und Pachten	*397,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*695,72*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	314,58	8.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
648100 Erstattungen vom Land	*314,58*	*8.000*	*4.000*	*0*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
07 + Sonstige Einzahlungen	7.305,98	6.000	6.600	0	6.600	6.600	6.600
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*7.305,98*	*6.000*	*6.600*	*0*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***12.794,24***	***27.500***	***34.100***	***0***	***34.100***	***34.100***	***34.100***
10 - Personalauszahlungen	87.963,68	148.200	227.066	0	231.608	236.241	240.965
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*68.555,68*	*116.910*	*182.103*	*0*	*185.745*	*189.460*	*193.249*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*5.287,39*	*6.480*	*8.129*	*0*	*8.292*	*8.458*	*8.627*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*14.120,61*	*24.810*	*36.834*	*0*	*37.571*	*38.323*	*39.089*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	212.770,01	244.100	259.100	0	259.100	259.100	259.100
723200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*600*	*600*	*0*	*600*	*600*	*600*
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*68.871,06*	*90.000*	*105.000*	*0*	*105.000*	*105.000*	*105.000*
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*19.292,73*	*12.500*	*12.500*	*0*	*12.500*	*12.500*	*12.500*
725100 Haltung von Fahrzeugen	*9.746,93*	*10.300*	*11.000*	*0*	*11.000*	*11.000*	*11.000*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*53.502,46*	*80.700*	*80.000*	*0*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*61.356,83*	*50.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
14 - Transferauszahlungen	5.000,00	5.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*5.000,00*	*5.000*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	106.967,00	124.060	137.060	0	114.360	107.260	107.360
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*25.684,03*	*40.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*28.034,59*	*35.010*	*36.510*	*0*	*36.510*	*36.510*	*36.510*
742200 Mieten und Pachten	*28.560,00*	*30.000*	*30.000*	*0*	*7.200*	*0*	*0*
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.141,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
743100 Geschäftsauszahlungen	*2.770,69*	*4.550*	*5.550*	*0*	*5.550*	*5.550*	*5.550*
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*8.727,64*	*9.200*	*9.700*	*0*	*9.700*	*9.700*	*9.700*
744600 Versicherungen	*3.138,07*	*3.300*	*3.300*	*0*	*3.400*	*3.500*	*3.600*
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.910,00*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender	**-399.906,45**	**-493.860**	**-597.126**	**0**	**-578.968**	**-576.501**	**-581.325**

Teilfinanzplan 2024 12.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.126**	Brandschutz
Produkt	**12.126.01**	Freiwillige Feuerwehr

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Verwaltungstätigkeit							
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.014,82	50.000	54.700	0	54.700	54.700	54.700
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	*51.014,82*	*50.000*	*54.700*	*0*	*54.700*	*54.700*	*54.700*
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
	683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*2.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***53.014,82***	***50.000***	***54.700***	***0***	***54.700***	***54.700***	***54.700***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	455.280,90	2.000.000	1.100.000	3.500.000	3.580.000	80.000	80.000
	785100 Hochbaumaßnahmen	*455.280,90*	*2.000.000*	*1.020.000*	*3.500.000*	*3.500.000*	*0*	*0*
	785200 Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*80.000*	*0*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.787,78	780.000	835.000	30.000	103.000	60.000	60.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*107.787,78*	*780.000*	*835.000*	*30.000*	*103.000*	*60.000*	*60.000*
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***563.068,68***	***2.780.000***	***1.935.000***	***3.530.000***	***3.683.000***	***140.000***	***140.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-510.053,86**	**-2.730.000**	**-1.880.300**	**-3.530.000**	**-3.628.300**	**-85.300**	**-85.300**

Teilfinanzplan 2024 12.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.126** Brandschutz
Produkt: **12.126.01** Freiwillige Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 126.010-0001 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.014,82	50.000	54.700	0	54.700	54.700	54.700	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	51.014,82	50.000	54.700	0	54.700	54.700	54.700	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**51.014,82**	**50.000**	**54.700**	**0**	**54.700**	**54.700**	**54.700**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	38.879,17	55.000	63.000	0	63.000	50.000	50.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	38.879,17	55.000	63.000	0	63.000	50.000	50.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-38.879,17**	**-55.000**	**-63.000**	**0**	**-63.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0004 Ersatzbeschaffung LF10/8 LZ Leeden									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	250.000	300.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	250.000	300.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-250.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0008 Ersatzbeschaffung LF 8/6 LZ Tecklenburg									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	110.000	110.000	30.000	30.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	110.000	110.000	30.000	30.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-110.000**	**-110.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0010 Neubau Feuerwehrgerätehaus Brochterbeck									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	262.928,67	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	262.928,67	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-262.928,67**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0011 Neubau Feuerwehrgerätehaus Ledde									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121.387,18	1.000.000	1.000.000	3.500.000	3.500.000	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	121.387,18	1.000.000	1.000.000	3.500.000	3.500.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-121.387,18**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-3.500.000**	**-3.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0012 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Leeden									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.517,85	0	20.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	40.517,85	0	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.517,85**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 12.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.126** Brandschutz
Produkt: **12.126.01** Freiwillige Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 126.010-0013 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Tecklenburg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.447,20	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	30.447,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-30.447,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0019 Umbaukosten Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	355,15	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	355,15	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-355,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0020 Anschaffung von Digitalfunkgeräten für alle Löschzüge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	85.000	52.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	85.000	52.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-85.000**	**-52.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0022 LZ Brochterbeck neues TLF 3000									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	230.000	300.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	230.000	300.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-230.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0023 Leeden GW-LF-L2-Staffel									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	740,00	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	740,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-740,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 126.010-0026 Einrichtungen der Löschwasserentnahme									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-80.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Teilfinanzplan 2024 12.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.126** Brandschutz
Produkt: **12.126.01** Freiwillige Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	1.355,99	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.355,99	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**-1.355,99**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

Produkt 12.128.01

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.128**	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz
Produkt	**12.128.01**	Katastrophenschutz

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Die Stadt Tecklenburg betreibt 6 Sirenenstandorte.

Auftragsgrundlage
Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)

Zielgruppe

Besucher/innen der Stadt Tecklenburg
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele
Sicherstellung einer Alarmierung im Katastrophenfall.

Teilergebnisplan 2024 12.128.01

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.128** Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz
Produkt: **12.128.01** Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.382,64	1.383	1.383	1.383	1.383	1.383
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*1.382,64*	*1.383*	*1.383*	*1.383*	*1.383*	*1.383*
10 = Ordentliche Erträge	***1.382,64***	***1.383***	***1.383***	***1.383***	***1.383***	***1.383***
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	72.500	13.000	4.000	4.000	4.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*10.000*	*10.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*62.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.383,01	1.383	1.383	1.383	1.383	1.383
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*1.383,01*	*1.383*	*1.383*	*1.383*	*1.383*	*1.383*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.383,01***	***75.883***	***16.383***	***7.383***	***7.383***	***7.383***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-0,37**	**-74.500**	**-15.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-0,37**	**-74.500**	**-15.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-0,37**	**-74.500**	**-15.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-0,37**	**-74.500**	**-15.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-0,37**	**-74.500**	**-15.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**

Teilfinanzplan 2024 12.128.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**12.128**	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz
Produkt	**12.128.01**	Katastrophenschutz

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	990,43	72.500	13.000	0	4.000	4.000	4.000
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*10.000*	*10.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*990,43*	*62.500*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-990,43**	**-74.500**	**-15.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	10.000	10.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*0,00*	*30.000*	*30.000*	*0*	*30.000*	*10.000*	*10.000*
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***30.000***	***30.000***	***0***	***30.000***	***10.000***	***10.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-10.000**	**-10.000**

Teilfinanzplan 2024 12.128.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **12.128** Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz
Produkt: **12.128.01** Katastrophenschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 128.010-0001 Ausbau der Warnsysteme (Sirenen)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	30.000	30.000	0	30.000	10.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	30.000	30.000	0	30.000	10.000	10.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 21

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.286.552,28	1.034.347	980.185	973.666	967.131	950.686
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.012,50	108.150	108.150	108.150	128.150	128.150
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.276,06	28.500	21.150	19.300	19.300	19.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.856,05	5.200	1.500	1.500	1.500	1.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	30.180,69	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***	***1.639.877,58***	***1.176.197***	***1.110.985***	***1.102.616***	***1.116.081***	***1.099.636***
11 -	Personalaufwendungen	593.630,79	659.620	793.665	809.212	825.061	841.213
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.220.455,23	2.770.220	2.375.465	2.377.315	2.391.415	2.405.515
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	575.017,85	443.850	435.764	390.916	379.376	363.203
15 -	Transferaufwendungen	552.029,49	622.200	825.380	858.310	865.340	877.160
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.510,08	140.290	155.458	151.700	145.900	146.100
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***4.049.643,44***	***4.636.180***	***4.585.732***	***4.587.453***	***4.607.092***	***4.633.191***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.409.765,86**	**-3.459.983**	**-3.474.747**	**-3.484.837**	**-3.491.011**	**-3.533.555**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.409.765,86**	**-3.459.983**	**-3.474.747**	**-3.484.837**	**-3.491.011**	**-3.533.555**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	247.500	0	0	0	0
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***247.500***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.409.765,86**	**-3.212.483**	**-3.474.747**	**-3.484.837**	**-3.491.011**	**-3.533.555**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.409.765,86**	**-3.212.483**	**-3.474.747**	**-3.484.837**	**-3.491.011**	**-3.533.555**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.409.765,86**	**-3.212.483**	**-3.474.747**	**-3.484.837**	**-3.491.011**	**-3.533.555**

Teilfinanzplan 2024 21

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR				
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.241,04	224.403	249.615	0	249.615	251.615	254.615
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.870,36	108.150	108.150	0	108.150	128.150	128.150
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	25.600,96	28.500	21.150	0	19.300	19.300	19.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	190.489,44	5.200	1.500	0	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige Einzahlungen	29.768,95	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***609.970,75***	***366.253***	***380.415***	***0***	***378.565***	***400.565***	***403.565***
10 - Personalauszahlungen	587.780,79	659.620	793.665	0	809.212	825.061	841.213
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.248.448,40	2.770.220	2.375.465	0	2.377.315	2.391.415	2.405.515
14 - Transferauszahlungen	548.507,67	622.200	825.380	0	858.310	865.340	877.160
15 - Sonstige Auszahlungen	102.765,25	140.290	155.458	0	151.700	145.900	146.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.877.531,36**	**-3.826.077**	**-3.769.553**	**0**	**-3.817.972**	**-3.827.151**	**-3.866.423**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	145.021,43	410.190	137.000	0	207.500	225.000	87.500
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***145.021,43***	***410.190***	***137.000***	***0***	***207.500***	***225.000***	***87.500***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	1.088.795,36	3.475.000	1.380.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.865,37	221.190	29.000	0	29.000	29.000	29.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***1.129.660,73***	***3.696.190***	***1.409.000***	***0***	***29.000***	***29.000***	***29.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-984.639,30**	**-3.286.000**	**-1.272.000**	**0**	**178.500**	**196.000**	**58.500**

Produkt 21.211.01

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.211**	Grundschulen
Produkt	**21.211.01**	Grundschulen

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Die Stadt Tecklenburg ist Träger eines Grundschulverbundes mit vier Grundschulstandorten

Beschaffung, Verwaltung Schulbudget
Unfallverhütung und Gesundheitsschutz
Energiebewirtschaftung
Gebäudereinigung
Bauliche Unterhaltung der Schulen und Schulturnhallen
_ Schülerbetreuung Offene Ganztagsschule und Betreuungsangebote
_ Zuschussangelegenheiten
_ Vertragsangelegenheiten

Auftragsgrundlage
Gesamtes Schulrecht, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen,
Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Schülerfahrkostenverordnung, Energiebericht, Schulentwicklungsplanung

Zielgruppe
Schüler/innen, Schulleitung, Lehrkräfte, ggf. Schul- bzw. Förderverein
übergeordnete Dienststellen des Kreises und des Landes

Ziele
Senkung des Energieverbrauchs nach den Kennwerten im Energiebericht
Reduzierung der Schüler pro-Kopf-Kosten
Umsetzung des Maßnahmenplans für Schulen
Senkung der Reinigungskosten
Adäquate Betreeungsangebote schaffen
Umsetzung d. Rechtsanspruchs auf OGS ab 2026

Teilergebnisplan 2024 21.211.01

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.211** Grundschulen
Produkt: **21.211.01** Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.287,47	501.201	517.150	516.903	518.267	520.235
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*414.538,70*	*367.140*	*381.200*	*381.200*	*386.200*	*386.200*
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*1.350,00*	*0*	*3.375*	*3.375*	*375*	*3.375*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*173.398,77*	*134.061*	*132.575*	*132.328*	*131.692*	*130.660*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.012,50	108.150	108.150	108.150	128.150	128.150
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*116.012,50*	*108.150*	*108.150*	*108.150*	*128.150*	*128.150*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.472,02	27.700	20.550	18.700	18.700	18.700
441100 Mieten und Pachten	*21.400,44*	*21.700*	*18.050*	*16.200*	*16.200*	*16.200*
442100 Erträge aus Verkauf	*3.071,58*	*6.000*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.519,89	3.500	0	0	0	0
448100 Erstattungen vom Land	*13.737,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*20.618,68*	*2.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*24.164,21*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.236,03	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*6.236,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***794.527,91***	***640.551***	***645.850***	***643.753***	***665.117***	***667.085***
11 - Personalaufwendungen	219.518,73	261.310	311.805	317.696	323.700	329.834
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*3.639,03*	*3.720*	*3.585*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*161.163,04*	*189.440*	*231.400*	*236.030*	*240.750*	*245.570*
501900 Dienstaufwendungen - Sonstige Beschäftigte	*11.310,00*	*18.720*	*17.280*	*17.280*	*17.280*	*17.280*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.928,36*	*9.070*	*10.120*	*10.330*	*10.530*	*10.740*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*34.478,30*	*40.360*	*49.420*	*50.400*	*51.410*	*52.440*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	646.934,07	1.117.890	785.825	787.675	789.775	791.875
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*522.757,76*	*1.031.500*	*700.750*	*700.500*	*700.500*	*700.500*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*42.696,57*	*15.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
527100 Lernmittel	*14.615,56*	*12.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*54.792,36*	*36.000*	*47.075*	*47.175*	*47.275*	*47.375*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*12.071,82*	*23.390*	*15.000*	*17.000*	*19.000*	*21.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	234.616,69	195.250	190.542	146.976	143.334	145.575
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*234.616,69*	*195.250*	*190.542*	*146.976*	*143.334*	*145.575*
15 - Transferaufwendungen	327.381,09	367.500	495.000	510.000	525.000	535.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*327.381,09*	*367.500*	*495.000*	*510.000*	*525.000*	*535.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.818,24	67.180	66.400	66.900	56.900	56.900
542200 Mieten und Pachten	*3.222,52*	*14.680*	*11.200*	*11.200*	*1.200*	*1.200*
542900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.061,60*	*2.000*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
543100 Geschäftsaufwendungen	*22.520,31*	*25.000*	*28.500*	*28.500*	*28.500*	*28.500*
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*19.013,81*	*25.500*	*24.500*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.475.268,82***	***2.009.130***	***1.849.572***	***1.829.247***	***1.838.709***	***1.859.184***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-680.740,91**	**-1.368.579**	**-1.203.722**	**-1.185.494**	**-1.173.592**	**-1.192.099**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-680.740,91**	**-1.368.579**	**-1.203.722**	**-1.185.494**	**-1.173.592**	**-1.192.099**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	67.500	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*67.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***67.500***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-680.740,91**	**-1.301.079**	**-1.203.722**	**-1.185.494**	**-1.173.592**	**-1.192.099**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-680.740,91**	**-1.301.079**	**-1.203.722**	**-1.185.494**	**-1.173.592**	**-1.192.099**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-680.740,91**	**-1.301.079**	**-1.203.722**	**-1.185.494**	**-1.173.592**	**-1.192.099**

Teilfinanzplan 2024 21.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **21.211** Grundschulen
Produkt **21.211.01** Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.411,08	192.140	224.575	0	224.575	226.575	229.575
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*204.061,08*	*192.140*	*221.200*	*0*	*221.200*	*226.200*	*226.200*
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*1.350,00*	*0*	*3.375*	*0*	*3.375*	*375*	*3.375*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.870,36	108.150	108.150	0	108.150	128.150	128.150
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*117.870,36*	*108.150*	*108.150*	*0*	*108.150*	*128.150*	*128.150*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	25.600,96	27.700	20.550	0	18.700	18.700	18.700
641100 Mieten und Pachten	*21.820,76*	*21.700*	*18.050*	*0*	*16.200*	*16.200*	*16.200*
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*3.780,20*	*6.000*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.520,13	3.500	0	0	0	0	0
648100 Erstattungen vom Land	*13.737,24*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*20.618,68*	*2.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*24.164,21*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	5.824,29	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*5.824,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***413.226,82***	***331.490***	***353.275***	***0***	***351.425***	***373.425***	***376.425***
10 - Personalauszahlungen	213.668,73	261.310	311.805	0	317.696	323.700	329.834
701100 Dienstbezüge - Beamte	*3.639,03*	*3.720*	*3.585*	*0*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*161.163,04*	*189.440*	*231.400*	*0*	*236.030*	*240.750*	*245.570*
701900 Dienstbezüge - Sonstige Beschäftigte	*5.460,00*	*18.720*	*17.280*	*0*	*17.280*	*17.280*	*17.280*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.928,36*	*9.070*	*10.120*	*0*	*10.330*	*10.530*	*10.740*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*34.478,30*	*40.360*	*49.420*	*0*	*50.400*	*51.410*	*52.440*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	682.789,20	1.117.890	785.825	0	787.675	789.775	791.875
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*552.008,34*	*1.031.500*	*700.750*	*0*	*700.500*	*700.500*	*700.500*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*50.154,49*	*15.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
727100 Lermittel	*14.787,35*	*12.000*	*13.000*	*0*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*54.546,23*	*36.000*	*47.075*	*0*	*47.175*	*47.275*	*47.375*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*11.292,79*	*23.390*	*15.000*	*0*	*17.000*	*19.000*	*21.000*
14 - Transferauszahlungen	323.859,27	367.500	495.000	0	510.000	525.000	535.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*323.859,27*	*367.500*	*495.000*	*0*	*510.000*	*525.000*	*535.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	46.450,22	67.180	66.400	0	66.900	56.900	56.900
742200 Mieten und Pachten	*3.222,52*	*14.680*	*11.200*	*0*	*11.200*	*1.200*	*1.200*
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.131,20*	*2.000*	*2.200*	*0*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
743100 Geschäftsauszahlungen	*22.082,69*	*25.000*	*28.500*	*0*	*28.500*	*28.500*	*28.500*
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*19.013,81*	*25.500*	*24.500*	*0*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-853.540,60**	**-1.482.390**	**-1.305.755**	**0**	**-1.330.846**	**-1.321.950**	**-1.337.184**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für	30.402,61	53.000	7.000	0	35.000	42.000	35.000

Teilfinanzplan 2024 21.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.211**	Grundschulen
Produkt	**21.211.01**	Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen							
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*30.402,61*	*53.000*	*7.000*	*0*	*35.000*	*42.000*	*35.000*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***30.402,61***	***53.000***	***7.000***	***0***	***35.000***	***42.000***	***35.000***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	896.172,70	2.740.000	1.150.000	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*142.333,28*	*2.580.000*	*990.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*753.839,42*	*160.000*	*160.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.429,89	61.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*6.429,89*	*61.000*	*14.000*	*0*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***902.602,59***	***2.801.000***	***1.164.000***	***0***	***14.000***	***14.000***	***14.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-872.199,98**	**-2.748.000**	**-1.157.000**	**0**	**21.000**	**28.000**	**21.000**

Teilfinanzplan 2024 21.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.211** Grundschulen
Produkt: **21.211.01** Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 211.010-0001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschulen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.429,89	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.429,89	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.429,89**	**-14.000**	**-14.000**	**0**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-0008 Erweiterung des Schulgebäudes Grundschule Brochterbeck *Auf Grundlage der Schulentwicklungsplanung ist eine Erweiterung des Grundschulgebäudes in Brochterbeck erforderlich. Nutzflächenbedarf 800 m² bis 850 m².*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.884,88	2.500.000	750.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	83.884,88	2.500.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-83.884,88**	**-2.500.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-0009 Erweiterung der IT-Infrastruktur an den Grundschulstandorten *Die Erweiterung der IT-Infrastruktur wird zu 90 % aus dem "DigitalPakt" und zu 10 % aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" finanziert.*									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.448,40	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	58.448,40	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-58.448,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-0010 Anschaffung von IT-Ausstattung für die Grundschulstandorte *Die Anschaffung von IT-Ausstattung wird zu 90 % aus dem "DigitalPakt" und zu 10 % aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" finanziert.*									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.402,61	47.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	30.402,61	47.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	47.000	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	47.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**30.402,61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-017 Zukunftsgerechte Gestaltung des Jugendtreffs Tecklenburg ISEK FöRi 11.3									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.000	7.000	0	35.000	42.000	35.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	6.000	7.000	0	35.000	42.000	35.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	160.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	40.000	160.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-34.000**	**-153.000**	**0**	**35.000**	**42.000**	**35.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 21.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.211** Grundschulen
Produkt: **21.211.01** Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 211.010-019 Raumlufttechnische Anlagen alle Grundschulen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	753.839,42	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	753.839,42	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-753.839,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-020 Erweiterung OGGS Tecklenburg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-021 Erweiterung OGGS Leeden									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000	20.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	40.000	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-40.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 211.010-022 Boden und Prallschutz Turnhalle Tecklenburg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-160.000**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 21.212.01

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.212**	Hauptschulen
Produkt	**21.212.01**	Hauptschulen

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Beschaffung, Verwaltung Schulbudget zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrages
Beschaffung des Sachbedarfs der Schule im Rahmen des Budgets
Schulentwicklungsplanung
Unfallverhütung und Gesundheitsschutz
Energiebewirtschaftung
Gebäudereinigung

Auftragsgrundlage
Gesamtes Schulrecht, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Energiebericht, Schulentwicklungsplanung

Zielgruppe
Schüler/innen, Schulleitung, Lehrkräfte, ggf. Schul- bzw. Förderverein
übergeordnete Dienststellen des Kreises und des Landes

Ziele
Erhalt der baulichen Gebäudesubstanz
Senkung des Energieverbrauchs nach den Kennwerten im Energiebericht
Reduzierung der Schüler pro-Kopf-Kosten
Umsetzung des Maßnahmenplans für Schulen

Teilergebnisplan 2024 21.212.01

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.212** Hauptschulen
Produkt: **21.212.01** Hauptschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.058,70	0	57.093	56.968	55.949	55.653
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*5.004,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*61.054,16*	*0*	*57.093*	*56.968*	*55.949*	*55.653*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	23.879,67	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*23.879,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***89.938,37***	***0***	***57.093***	***56.968***	***55.949***	***55.653***
11 - Personalaufwendungen	46.579,01	0	0	0	0	0
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*2.160,47*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*34.725,26*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.330,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*7.362,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.179,31	0	0	0	0	0
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*56.679,31*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*1.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	68.623,56	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*68.623,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.501,34	0	0	0	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*2.501,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***175.883,22***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-85.944,85**	**0**	**57.093**	**56.968**	**55.949**	**55.653**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-85.944,85**	**0**	**57.093**	**56.968**	**55.949**	**55.653**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-85.944,85**	**0**	**57.093**	**56.968**	**55.949**	**55.653**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-85.944,85**	**0**	**57.093**	**56.968**	**55.949**	**55.653**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-85.944,85**	**0**	**57.093**	**56.968**	**55.949**	**55.653**

Teilfinanzplan 2024 21.212.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.212**	Hauptschulen
Produkt	**21.212.01**	Hauptschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.144,96	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*7.144,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	23.879,67	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*23.879,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***31.024,63***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	46.579,01	0	0	0	0	0	0
701100 Dienstbezüge - Beamte	*2.160,47*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*34.725,26*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.330,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*7.362,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.775,34	0	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*79.275,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*1.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Sonstige Auszahlungen	2.501,34	0	0	0	0	0	0
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*2.501,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-98.831,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	45.418,15	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*45.418,15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***45.418,15***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-45.418,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 21.212.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.212** Hauptschulen
Produkt: **21.212.01** Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 212.010-0004 Baukosten Gesamtschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.418,15	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	45.418,15	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-45.418,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 21.217.01

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.217**	Gymnasien
Produkt	**21.217.01**	Graf-Adolf-Gymnasium

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Beschaffung, Verwaltung Schulbudget zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrages
Beschaffung des Sachbedarfs der Schule im Rahmen des Budgets
Schulentwicklungsplanung
Unfallverhütung und Gesundheitsschutz
Energiebewirtschaftung
Gebäudereinigung

Auftragsgrundlage

Gesamtes Schulrecht, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Schülerfahrkostenverordnung, Energiebericht, Schulentwicklungsplanung

Zielgruppe

Schüler/innen, Schulleitung, Lehrkräfte, ggf. Schul- bzw. Förderverein
übergeordnete Dienststellen des Kreises und des Landes

Ziele

Erhalt der baulichen Substanz des Schulgebäudes
Senkung des Energieverbrauchs nach den Kennwerten im Energiebericht
Reduzierung der Schüler pro-Kopf-Kosten
Umsetzung des Maßnahmenplans für Schulen
Planung und Umsetzung von G8 auf G9

Teilergebnisplan 2024 21.217.01

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.217** Gymnasien
Produkt: **21.217.01** Graf-Adolf-Gymnasium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	386.057,59	364.846	319.103	313.455	311.109	299.207
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*181.937,93*	*193.100*	*148.140*	*143.140*	*143.140*	*143.140*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*204.119,66*	*171.746*	*170.963*	*170.315*	*167.969*	*156.067*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	804,04	800	600	600	600	600
442100 Erträge aus Verkauf	*804,04*	*800*	*600*	*600*	*600*	*600*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.856,77	0	0	0	0	0
448100 Erstattungen vom Land	*4.928,40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*93.928,37*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***485.718,40***	***365.646***	***319.703***	***314.055***	***311.709***	***299.807***
11 - Personalaufwendungen	155.464,22	167.540	203.315	207.406	211.560	215.784
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*118.651,27*	*128.940*	*158.960*	*162.140*	*165.390*	*168.690*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.749,08*	*7.130*	*7.140*	*7.310*	*7.460*	*7.610*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*25.424,38*	*27.750*	*33.630*	*34.300*	*34.980*	*35.680*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.162,17	612.110	664.640	643.640	644.640	645.640
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*428.075,26*	*482.500*	*568.500*	*543.500*	*543.500*	*543.500*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*43.122,91*	*29.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
527100 Lernmittel	*36.911,11*	*41.000*	*42.000*	*45.000*	*45.000*	*45.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*124.052,89*	*54.710*	*43.140*	*43.140*	*43.140*	*43.140*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*4.900*	*6.000*	*7.000*	*8.000*	*9.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	204.009,39	171.746	170.963	170.315	167.969	156.067
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*204.009,39*	*171.746*	*170.963*	*170.315*	*167.969*	*156.067*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.784,68	64.430	62.000	62.000	66.000	66.000
542200 Mieten und Pachten	*0,00*	*1.430*	*0*	*0*	*0*	*0*
542900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.491,21*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
543100 Geschäftsaufwendungen	*3.760,00*	*14.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*41.533,47*	*45.000*	*43.000*	*43.000*	*47.000*	*47.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.039.420,46***	***1.015.826***	***1.100.918***	***1.083.361***	***1.090.169***	***1.083.491***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-553.702,06**	**-650.180**	**-781.215**	**-769.306**	**-778.460**	**-783.684**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-553.702,06**	**-650.180**	**-781.215**	**-769.306**	**-778.460**	**-783.684**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	35.000	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*35.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***35.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-553.702,06**	**-615.180**	**-781.215**	**-769.306**	**-778.460**	**-783.684**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-553.702,06**	**-615.180**	**-781.215**	**-769.306**	**-778.460**	**-783.684**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-553.702,06**	**-615.180**	**-781.215**	**-769.306**	**-778.460**	**-783.684**

Teilfinanzplan 2024 21.217.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.217**	Gymnasien
Produkt	**21.217.01**	Graf-Adolf-Gymnasium

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.022,00	24.600	18.140	0	18.140	18.140	18.140
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*26.022,00*	*24.600*	*18.140*	*0*	*18.140*	*18.140*	*18.140*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	800	600	0	600	600	600
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*800*	*600*	*0*	*600*	*600*	*600*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	90.894,97	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*90.894,97*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***116.916,97***	***25.400***	***18.740***	***0***	***18.740***	***18.740***	***18.740***
10 - Personalauszahlungen	155.464,22	167.540	203.315	0	207.406	211.560	215.784
701100 Dienstbezüge - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*0*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*118.651,27*	*128.940*	*158.960*	*0*	*162.140*	*165.390*	*168.690*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.749,08*	*7.130*	*7.140*	*0*	*7.310*	*7.460*	*7.610*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*25.424,38*	*27.750*	*33.630*	*0*	*34.300*	*34.980*	*35.680*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	637.974,03	612.110	664.640	0	643.640	644.640	645.640
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*438.190,03*	*482.500*	*568.500*	*0*	*543.500*	*543.500*	*543.500*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*42.679,46*	*29.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
727100 Lermittel	*36.911,11*	*41.000*	*42.000*	*0*	*45.000*	*45.000*	*45.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*120.193,43*	*54.710*	*43.140*	*0*	*43.140*	*43.140*	*43.140*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*4.900*	*6.000*	*0*	*7.000*	*8.000*	*9.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	47.967,56	64.430	62.000	0	62.000	66.000	66.000
742200 Mieten und Pachten	*0,00*	*1.430*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.214,01*	*4.000*	*4.000*	*0*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
743100 Geschäftsauszahlungen	*4.220,08*	*14.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*41.533,47*	*45.000*	*43.000*	*0*	*43.000*	*47.000*	*47.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-724.488,84**	**-818.680**	**-911.215**	**0**	**-894.306**	**-903.460**	**-908.684**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.471,11	243.660	120.000	0	120.000	120.000	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*102.471,11*	*243.660*	*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*0*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***102.471,11***	***243.660***	***120.000***	***0***	***120.000***	***120.000***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	141.318,72	275.000	130.000	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*136.073,47*	*210.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*5.245,25*	*65.000*	*130.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.512,83	126.660	5.000	0	5.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*26.512,83*	*126.660*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***167.831,55***	***401.660***	***135.000***	***0***	***5.000***	***5.000***	***5.000***

Teilfinanzplan 2024 21.217.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.217**	Gymnasien
Produkt	**21.217.01**	Graf-Adolf-Gymnasium

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-65.360,44	-158.000	-15.000	0	115.000	115.000	-5.000

Teilfinanzplan 2024 21.217.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.217** Gymnasien
Produkt: **21.217.01** Graf-Adolf-Gymnasium

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 217.010-0001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.279,95	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.279,95	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.279,95**	**-3.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 217.010-0006 Anschaffung von IT-Ausstattung für das Graf-Adolf-Gymnasium *Die Anschaffung von IT-Ausstattung wird zu 90 % aus dem "DigitalPakt" und zu 10 % aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" finanziert.*									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.289,14	123.660	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	36.289,14	123.660	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	25.232,88	123.660	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	25.232,88	123.660	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.995,79	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	30.995,79	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-19.939,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 217.010-0011 Planungskosten G9 GAG									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.181,97	120.000	120.000	0	120.000	120.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	66.181,97	120.000	120.000	0	120.000	120.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	65.000	130.000	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	65.000	130.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**66.181,97**	**55.000**	**-10.000**	**0**	**120.000**	**120.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 217.010-009 Erweiterung/Sanierung Lehrerzimmer GAG									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.496,51	30.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	95.496,51	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-95.496,51**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 217.010-010 Fachraum Naturwissenschaft GAG									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.581,17	180.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	9.581,17	180.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.581,17**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 21.218.01

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.218**	Gesamtschulen
Produkt	**21.218.01**	Gesamtschule

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Beschaffung, Verwaltung Schulbudget zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrages
Beschaffung des Sachbedarfs der Schule im Rahmen des Budgets
Schulentwicklungsplanung
Unfallverhütung und Gesundheitsschutz
Energiebewirtschaftung
Gebäudeunterhaltung und -reinigung

Auftragsgrundlage
Gesamtes Schulrecht, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Beschlüsse der pol. Gremien, Interne Dienstanweisungen, Energiebericht, Schulentwicklungsplanung

Zielgruppe
Schüler/innen, Schulleitung, Lehrkräfte, ggf. Schul- bzw. Förderverein
übergeordnete Dienststellen des Kreises und des Landes

Ziele
Erhalt der baulichen Substanz des Schulgebäudes
Senkung des Energieverbrauchs nach den Kennwerten im Energiebericht
Reduzierung der Schüler pro-Kopf-Kosten
Umsetzung des Maßnahmenplans für Schulen

Hinweise auf künftige Entwicklung
Erhalt der baulichen Substanz des Hauptschul- bzw. Gesamtschulgebäudes
Senkung des Energieverbrauchs nach den Kennwerten im Energiebericht
Reduzierung der Schüler pro-Kopf-Kosten
Umsetzung des Maßnahmenplans für Schulen

Teilergebnisplan 2024 21.218.01

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.218** Gesamtschulen
Produkt: **21.218.01** Gesamtschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.792,68	160.482	86.684	86.185	81.651	75.505
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*169.458,10*	*88.000*	*73.900*	*73.900*	*73.900*	*73.900*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*59.334,58*	*72.482*	*12.784*	*12.285*	*7.751*	*1.605*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	64,99	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*64,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***228.857,67***	***160.482***	***86.684***	***86.185***	***81.651***	***75.505***
11 - Personalaufwendungen	139.727,59	199.040	226.900	231.433	236.069	240.789
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*5.118,48*	*7.440*	*7.170*	*7.313*	*7.459*	*7.609*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*105.311,02*	*151.080*	*174.970*	*178.470*	*182.040*	*185.680*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.027,85*	*8.580*	*8.060*	*8.220*	*8.390*	*8.560*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*22.270,24*	*31.940*	*36.700*	*37.430*	*38.180*	*38.940*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.458,26	290.220	325.000	296.000	297.000	298.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*237.306,39*	*271.000*	*301.000*	*271.000*	*271.000*	*271.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*25.728,82*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*6.423,05*	*10.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*4.220*	*6.000*	*7.000*	*8.000*	*9.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	60.773,33	76.699	74.104	73.470	67.918	61.475
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*60.773,33*	*76.699*	*74.104*	*73.470*	*67.918*	*61.475*
15 - Transferaufwendungen	223.700,00	254.700	328.380	346.310	338.340	340.160
537900 Zweckverbandsumlagen	*223.700,00*	*254.700*	*328.380*	*346.310*	*338.340*	*340.160*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.330,00	3.680	22.058	17.800	18.000	18.200
542200 Mieten und Pachten	*0,00*	*3.680*	*4.000*	*4.200*	*4.400*	*4.600*
543100 Geschäftsaufwendungen	*4.330,00*	*0*	*18.058*	*13.600*	*13.600*	*13.600*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***697.989,18***	***824.339***	***976.442***	***965.013***	***957.327***	***958.624***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-469.131,51**	**-663.857**	**-889.758**	**-878.828**	**-875.676**	**-883.119**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-469.131,51**	**-663.857**	**-889.758**	**-878.828**	**-875.676**	**-883.119**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	45.000	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*45.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***45.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-469.131,51**	**-618.857**	**-889.758**	**-878.828**	**-875.676**	**-883.119**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-469.131,51**	**-618.857**	**-889.758**	**-878.828**	**-875.676**	**-883.119**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-469.131,51**	**-618.857**	**-889.758**	**-878.828**	**-875.676**	**-883.119**

Teilfinanzplan 2024 21.218.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **21.218** Gesamtschulen
Produkt **21.218.01** Gesamtschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	6.900	0	6.900	6.900	6.900
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0*	*6.900*	*0*	*6.900*	*6.900*	*6.900*
07 + Sonstige Einzahlungen	64,99	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*64,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***64,99***	***0***	***6.900***	***0***	***6.900***	***6.900***	***6.900***
10 - Personalauszahlungen	139.727,59	199.040	226.900	0	231.433	236.069	240.789
701100 Dienstbezüge - Beamte	*5.118,48*	*7.440*	*7.170*	*0*	*7.313*	*7.459*	*7.609*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*105.311,02*	*151.080*	*174.970*	*0*	*178.470*	*182.040*	*185.680*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.027,85*	*8.580*	*8.060*	*0*	*8.220*	*8.390*	*8.560*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*22.270,24*	*31.940*	*36.700*	*0*	*37.430*	*38.180*	*38.940*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	256.253,39	290.220	325.000	0	296.000	297.000	298.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*218.212,56*	*271.000*	*301.000*	*0*	*271.000*	*271.000*	*271.000*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*33.182,02*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*4.858,81*	*10.000*	*13.000*	*0*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*4.220*	*6.000*	*0*	*7.000*	*8.000*	*9.000*
14 - Transferauszahlungen	223.700,00	254.700	328.380	0	346.310	338.340	340.160
737900 Zweckverbandsumlagen	*223.700,00*	*254.700*	*328.380*	*0*	*346.310*	*338.340*	*340.160*
15 - Sonstige Auszahlungen	4.260,38	3.680	22.058	0	17.800	18.000	18.200
742200 Mieten und Pachten	*0,00*	*3.680*	*4.000*	*0*	*4.200*	*4.400*	*4.600*
743100 Geschäftsauszahlungen	*4.260,38*	*0*	*18.058*	*0*	*13.600*	*13.600*	*13.600*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-623.876,37**	**-747.640**	**-895.438**	**0**	**-884.643**	**-882.509**	**-890.249**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.147,71	113.530	10.000	0	52.500	63.000	52.500
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	*0,00*	*2.550*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*12.147,71*	*110.980*	*10.000*	*0*	*52.500*	*63.000*	*52.500*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***12.147,71***	***113.530***	***10.000***	***0***	***52.500***	***63.000***	***52.500***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	5.885,79	460.000	100.000	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*5.885,79*	*210.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
785200 Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*250.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.922,65	33.530	10.000	0	10.000	10.000	10.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*7.922,65*	*33.530*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***13.808,44***	***493.530***	***110.000***	***0***	***10.000***	***10.000***	***10.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-1.660,73**	**-380.000**	**-100.000**	**0**	**42.500**	**53.000**	**42.500**

Teilfinanzplan 2024 21.218.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.218** Gesamtschulen
Produkt: **21.218.01** Gesamtschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 218.010-0003 Erweiterung der IT-Infrastruktur an der Gesamtschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.885,79	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	5.885,79	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.885,79**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 218.010-0004 Anschaffung von IT-Ausstattung an der Gesamtschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.147,71	25.530	0	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	2.550	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	12.147,71	22.980	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.698,95	25.530	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.698,95	25.530	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**7.448,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 218.010-0006 Schulhof, Wegeverbindung an der Gesamtschule *Gesamtschule Schulhof, Öffnung zum Quartier, Wegeverbindung, Außensitzbereich, ISEK FöRi 10.4*									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	88.000	10.000	0	52.500	63.000	52.500	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	88.000	10.000	0	52.500	63.000	52.500	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	50.000	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-162.000**	**-40.000**	**0**	**52.500**	**63.000**	**52.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 218.010-0007 Fachraum Naturwissenschaften Gesamtschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	180.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 218.010-0008 Baukosten Gesamtschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	50.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	30.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-30.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Teilfinanzplan 2024 21.218.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.218** Gesamtschulen
Produkt: **21.218.01** Gesamtschule

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	3.223,70	8.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	3.223,70	8.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**-3.223,70**	**-8.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

Produkt 21.241.01

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.241**	Schülerbeförderung
Produkt	**21.241.01**	Schülerbeförderung

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Organisation der Schülerbeförderung im Rahmen des Schülerspezialverkehrs, Abrechnung der Verträge mit Beförderungsunternehmen, Bearbeitung von Anträgen auf Schulwegjahreskarten und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten, Vereinnahmung der Eigenanteile der Fahrschüler

Auftragsgrundlage
Schülerfahrkostenverordnung
Beförderungsverträge
Erstattungsanträge
Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe
Schülerinnen und Schüler der städtischen Schulen

Ziele
Wirtschaftliche Durchführung des Schülerspezialverkehrs
Hinweise auf künftige Entwicklung
Neuausschreibung des Schülerspezialverkehrs

Teilergebnisplan 2024 21.241.01

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.241** Schülerbeförderung
Produkt: **21.241.01** Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.663,00	7.663	0	0	0	0
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	*7.663,00*	*7.663*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948,40	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
448100 Erstattungen vom Land	*948,40*	*1.700*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
10 = Ordentliche Erträge	***8.611,40***	***9.363***	***1.500***	***1.500***	***1.500***	***1.500***
11 - Personalaufwendungen	15.881,40	14.930	27.744	28.298	28.865	29.441
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*9.532,93*	*8.840*	*19.246*	*19.631*	*20.024*	*20.424*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*755,96*	*530*	*891*	*909*	*927*	*945*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.953,02*	*1.840*	*4.022*	*4.102*	*4.184*	*4.268*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.979,89	750.000	600.000	650.000	660.000	670.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*535.979,89*	*750.000*	*600.000*	*650.000*	*660.000*	*670.000*
15 - Transferaufwendungen	948,40	0	2.000	2.000	2.000	2.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*948,40*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***552.809,69***	***764.930***	***629.744***	***680.298***	***690.865***	***701.441***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-544.198,29**	**-755.567**	**-628.244**	**-678.798**	**-689.365**	**-699.941**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-544.198,29**	**-755.567**	**-628.244**	**-678.798**	**-689.365**	**-699.941**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	100.000	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***100.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-544.198,29**	**-655.567**	**-628.244**	**-678.798**	**-689.365**	**-699.941**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-544.198,29**	**-655.567**	**-628.244**	**-678.798**	**-689.365**	**-699.941**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-544.198,29**	**-655.567**	**-628.244**	**-678.798**	**-689.365**	**-699.941**

Teilfinanzplan 2024 21.241.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.241**	Schülerbeförderung
Produkt	**21.241.01**	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.663,00	7.663	0	0	0	0	0
612100 Bedarfszuweisungen vom Land	*7.663,00*	*7.663*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	948,40	1.700	1.500	0	1.500	1.500	1.500
648100 Erstattungen vom Land	*948,40*	*1.700*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***8.611,40***	***9.363***	***1.500***	***0***	***1.500***	***1.500***	***1.500***
10 - Personalauszahlungen	15.881,40	14.930	27.744	0	28.298	28.865	29.441
701100 Dienstbezüge - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*0*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*9.532,93*	*8.840*	*19.246*	*0*	*19.631*	*20.024*	*20.424*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*755,96*	*530*	*891*	*0*	*909*	*927*	*945*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.953,02*	*1.840*	*4.022*	*0*	*4.102*	*4.184*	*4.268*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	516.631,36	750.000	600.000	0	650.000	660.000	670.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*516.631,36*	*750.000*	*600.000*	*0*	*650.000*	*660.000*	*670.000*
14 - Transferauszahlungen	948,40	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*948,40*	*0*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-524.849,76**	**-755.567**	**-628.244**	**0**	**-678.798**	**-689.365**	**-699.941**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 21.243.01

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.243**	Sonstige Schulische Aufgaben
Produkt	**21.243.01**	Sonstige schulische Aufgaben

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Zentrale Aufgaben des Schulträgers, die keiner Schule direkt zugeordnet werden können, z. B. allgemeine Verwaltungsangelegenheiten, Fortschreibung der Schulentwicklungsplanung für alle Schulen im Stadtgebiet, Planung zu schulübergreifenden Themen.

Auftragsgrundlage
Schulgesetz NRW

Zielgruppe
Kreis Steinfurt

Bezirksregierung Münster
Schülerinnen und Schüler
Erziehungsberechtigte
Land NRW
Nachbargemeinden
Schulen, Schulträger

Ziele
Schaffung einer planerischen Grundlage für ein möglichst wohnungsnahes und alle Bildungsgänge umfassendes Schulangebot.

Teilergebnisplan 2024 21.243.01

Produktbereich: **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **21.243** Sonstige Schulische Aufgaben
Produkt: **21.243.01** Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.530,99	0	0	0	0	0
448100 Erstattungen vom Land	*23.530,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***23.530,99***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	16.459,84	16.800	23.901	24.379	24.867	25.365
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*12.884,83*	*13.250*	*19.060*	*19.441*	*19.830*	*20.227*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*950,63*	*790*	*896*	*914*	*932*	*951*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.624,38*	*2.760*	*3.945*	*4.024*	*4.105*	*4.187*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.741,53	0	0	0	0	0
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*7.918,18*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*69.823,35*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.075,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	*7.075,82*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***101.277,19***	***21.800***	***28.901***	***29.379***	***29.867***	***30.365***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-77.746,20**	**-21.800**	**-28.901**	**-29.379**	**-29.867**	**-30.365**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-77.746,20**	**-21.800**	**-28.901**	**-29.379**	**-29.867**	**-30.365**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-77.746,20**	**-21.800**	**-28.901**	**-29.379**	**-29.867**	**-30.365**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-77.746,20**	**-21.800**	**-28.901**	**-29.379**	**-29.867**	**-30.365**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-77.746,20**	**-21.800**	**-28.901**	**-29.379**	**-29.867**	**-30.365**

Teilfinanzplan 2024 21.243.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**21.243**	Sonstige Schulische Aufgaben
Produkt	**21.243.01**	Sonstige schulische Aufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.125,94	0	0	0	0	0	0
	648100 Erstattungen vom Land	*40.125,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***40.125,94***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	- Personalauszahlungen	16.459,84	16.800	23.901	0	24.379	24.867	25.365
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*12.884,83*	*13.250*	*19.060*	*0*	*19.441*	*19.830*	*20.227*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*950,63*	*790*	*896*	*0*	*914*	*932*	*951*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.624,38*	*2.760*	*3.945*	*0*	*4.024*	*4.105*	*4.187*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.025,08	0	0	0	0	0	0
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*6.404,87*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*67.620,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	- Sonstige Auszahlungen	1.585,75	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	*1.585,75*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.944,73**	**-21.800**	**-28.901**	**0**	**-29.379**	**-29.867**	**-30.365**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 25

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.983,41	60.121	799.498	125.198	125.198	125.198
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***	***63.283,41***	***62.921***	***800.498***	***126.198***	***126.198***	***126.198***
11 -	Personalaufwendungen	22.634,65	23.840	27.570	28.123	28.684	29.256
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.541,50	95.000	88.000	84.000	89.000	89.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	63.982,24	60.121	799.498	163.198	163.198	163.198
15 -	Transferaufwendungen	95.235,83	91.050	116.700	111.700	111.700	111.700
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.031,12	1.660	1.660	1.660	1.660	1.660
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***284.425,34***	***271.671***	***1.033.428***	***388.681***	***394.242***	***394.814***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-221.141,93**	**-208.750**	**-232.930**	**-262.483**	**-268.044**	**-268.616**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-221.141,93**	**-208.750**	**-232.930**	**-262.483**	**-268.044**	**-268.616**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-221.141,93**	**-208.750**	**-232.930**	**-262.483**	**-268.044**	**-268.616**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-221.141,93**	**-208.750**	**-232.930**	**-262.483**	**-268.044**	**-268.616**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-221.141,93**	**-208.750**	**-232.930**	**-262.483**	**-268.044**	**-268.616**

Teilfinanzplan 2024 25

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR				
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.500	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***300,00***	***2.800***	***1.000***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***
10 - Personalauszahlungen	22.634,65	23.840	27.570	0	28.123	28.684	29.256
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.116,73	95.000	88.000	0	84.000	89.000	89.000
14 - Transferauszahlungen	111.722,20	91.050	116.700	0	111.700	111.700	111.700
15 - Sonstige Auszahlungen	986,33	1.660	1.660	0	1.660	1.660	1.660
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-260.159,91**	**-208.750**	**-232.930**	**0**	**-224.483**	**-230.044**	**-230.616**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.460.000	1.584.500	0	1.901.500	1.584.500	949.875
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***2.460.000***	***1.584.500***	***0***	***1.901.500***	***1.584.500***	***949.875***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	325.640,42	3.100.000	5.200.000	0	100.000	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***325.640,42***	***3.100.000***	***5.200.000***	***0***	***100.000***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-325.640,42**	**-640.000**	**-3.615.500**	**0**	**1.801.500**	**1.584.500**	**949.875**

Produkt 25.252.01

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.252**	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt	**25.252.01**	Museen, Sammlungen, Ausstellungen

verantwortlich
Pieper, Bernd

Beschreibung
Puppenmuseum
Legge

Bauliche und Unterhaltsreinigung des Puppenmuseums als Gebäudeeigentümer. Die Aufgabenwahrnehmung erfolgt durch den Trägerverein des Puppenmuseums.

Die Stadt Tecklenburg ist für die laufende bauliche und Unterhaltsreinigung des Torhauses Legge zuständig. Die Verwaltung und Belegung des kulturhistorischen Denkmals übernimmt die Tecklenburg Touristik GmbH.

Auftragsgrundlage
Satzungen, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe
Besucher der Einrichtungen

Teilergebnisplan 2024 25.252.01

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.252** Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: **25.252.01** Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.250,95	22.251	22.251	22.251	22.251	22.251
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*22.250,95*	*22.251*	*22.251*	*22.251*	*22.251*	*22.251*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*300,00*	*300*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***22.550,95***	***22.551***	***22.251***	***22.251***	***22.251***	***22.251***
11 - Personalaufwendungen	3.222,55	3.400	3.570	3.642	3.714	3.788
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*2.519,44*	*2.680*	*2.847*	*2.904*	*2.962*	*3.021*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*168,74*	*150*	*128*	*131*	*133*	*136*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*534,37*	*570*	*595*	*607*	*619*	*631*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.723,96	40.000	40.000	36.000	36.000	36.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*33.379,51*	*40.000*	*40.000*	*36.000*	*36.000*	*36.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*344,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	22.522,49	22.251	22.251	22.251	22.251	22.251
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*22.522,49*	*22.251*	*22.251*	*22.251*	*22.251*	*22.251*
15 - Transferaufwendungen	2.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.000,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***61.469,00***	***70.651***	***70.821***	***66.893***	***66.965***	***67.039***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-38.918,05**	**-48.100**	**-48.570**	**-44.642**	**-44.714**	**-44.788**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-38.918,05**	**-48.100**	**-48.570**	**-44.642**	**-44.714**	**-44.788**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-38.918,05**	**-48.100**	**-48.570**	**-44.642**	**-44.714**	**-44.788**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-38.918,05**	**-48.100**	**-48.570**	**-44.642**	**-44.714**	**-44.788**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-38.918,05**	**-48.100**	**-48.570**	**-44.642**	**-44.714**	**-44.788**

Teilfinanzplan 2024 25.252.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.252**	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt	**25.252.01**	Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	0	0	0	0	0
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*300,00*	*300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***300,00***	***300***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	3.222,55	3.400	3.570	0	3.642	3.714	3.788
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*2.519,44*	*2.680*	*2.847*	*0*	*2.904*	*2.962*	*3.021*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*168,74*	*150*	*128*	*0*	*131*	*133*	*136*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*534,37*	*570*	*595*	*0*	*607*	*619*	*631*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.429,53	40.000	40.000	0	36.000	36.000	36.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*34.085,08*	*40.000*	*40.000*	*0*	*36.000*	*36.000*	*36.000*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*344,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Transferauszahlungen	2.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.000,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-39.352,08**	**-48.100**	**-48.570**	**0**	**-44.642**	**-44.714**	**-44.788**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 25.261.01

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.261**	Theater
Produkt	**25.261.01**	Freilichtspiele

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Die Stadt Tecklenburg unterstützt die Freilichtspiele Tecklenburg e. V. im Rahmen ihrer Mitgliedschaft im Förderverein Freilichtspiele jährlich mit Zuschusszahlungen zur Erhaltung des Spielbetriebes.

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe

Besucher der Einrichtungen

Teilergebnisplan 2024 25.261.01

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.261** Theater
Produkt: **25.261.01** Freilichtspiele

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	*5.000,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	153,39	160	160	160	160	160
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*153,39*	*160*	*160*	*160*	*160*	*160*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***5.153,39***	***5.160***	***5.160***	***5.160***	***5.160***	***5.160***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-5.153,39**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-5.153,39**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-5.153,39**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-5.153,39**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-5.153,39**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**

Teilfinanzplan 2024 25.261.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.261**	Theater
Produkt	**25.261.01**	Freilichtspiele

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14 - Transferauszahlungen	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
731700 Zuschüsse an private Unternehmen	*5.000,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	153,39	160	160	0	160	160	160
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*153,39*	*160*	*160*	*0*	*160*	*160*	*160*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.153,39**	**-5.160**	**-5.160**	**0**	**-5.160**	**-5.160**	**-5.160**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 25.263.01

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.263**	Musikschulen
Produkt	**25.263.01**	Musikschulen

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Die Stadt Tecklenburg ist Mitglied im Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land mit Sitz in Lengerich. Der Zweckverband stellt die Musikausbildung in den Mitgliedsgemeinden Ladbergen, Lengerich, Lienen und Tecklenburg sicher. Insbesondere die musikalische Früherziehung ist ein wesentlicher Bestandteil der Musikausbildung in den Mitgliedsgemeinden.
Abwicklung der Umlagezahlungen an den Träger der Musikschule

Auftragsgrundlage

Satzung des Zweckverbandes, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Gemeindeordnung NRW, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe

Musikschüler/innen, Kursteilnehmer/innen

Teilergebnisplan 2024 25.263.01

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.263** Musikschulen
Produkt: **25.263.01** Musikschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 -	Transferaufwendungen	29.350,00	29.350	35.000	35.000	35.000	35.000
	537900 Zweckverbandsumlagen	*29.350,00*	*29.350*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***29.350,00***	***29.350***	***35.000***	***35.000***	***35.000***	***35.000***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.350,00**	**-29.350**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-29.350,00**	**-29.350**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-29.350,00**	**-29.350**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-29.350,00**	**-29.350**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-29.350,00**	**-29.350**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**

Teilfinanzplan 2024 25.263.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.263**	Musikschulen
Produkt	**25.263.01**	Musikschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14 - Transferauszahlungen	40.950,00	29.350	35.000	0	35.000	35.000	35.000
737900 Zweckverbandsumlagen	*40.950,00*	*29.350*	*35.000*	*0*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-40.950,00**	**-29.350**	**-35.000**	**0**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 25.271.01

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.271**	Volkshochschulen
Produkt	**25.271.01**	Volkshochschulen

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Die Stadt Tecklenburg ist Mitglied im Zweckverband "VHS-Zweckverband Lengerich". Der Zweckverband errichtet und unterhält als Träger die Volkshochschule mit Sitz in Lengerich. Verbandsmitglieder sind die Gemeinden Ladbergen, Lienen, Lotte und Westerkappeln sowie die Städte Lengerich und Tecklenburg.

Die Volkshochschule dient der Weiterbildung von Jugendlichen und Erwachsenen nach Beendigung der ersten Bildungsphase. Sie arbeitet politisch und weltanschaulich neutral.
Die VHS bietet entsprechend des Bedarfes Lehrveranstaltungen, Vorführungen usw. im musischen, pädagogischen und sportlichen Bereich an.

Abwicklung der Zuschusszahlungen an den Träger der Volkshochschule
Bereitstellung von Unterrichtsmöglichkeiten in den Schulgebäuden der Stadt Tecklenburg

Auftragsgrundlage
Satzung des Zweckverbandes, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe
Kursteilnehmer/innen

Teilergebnisplan 2024 25.271.01

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.271** Volkshochschulen
Produkt: **25.271.01** Volkshochschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 -	Transferaufwendungen	25.471,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	537900 Zweckverbandsumlagen	*25.471,00*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***25.471,00***	***30.000***	***30.000***	***30.000***	***30.000***	***30.000***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-25.471,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-25.471,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-25.471,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-25.471,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-25.471,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**

Teilfinanzplan 2024 25.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.271**	Volkshochschulen
Produkt	**25.271.01**	Volkshochschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14 - Transferauszahlungen	25.471,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
737900 Zweckverbandsumlagen	*25.471,00*	*30.000*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-25.471,00**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 25.272.01

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.272**	Büchereien
Produkt	**25.272.01**	Öffentliche Büchereien

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Die Stadt Tecklenburg ist Träger einer öffentlichen Bücherei. Die Stadt Tecklenburg zahlt jährlich einen Zuschuss an den Förderverein der Stadtbücherei, da die Aufgabenwahrnehmung durch den Förderverein erfolgt.

Auftragsgrundlage
Satzungen, Beschlüsse der politischen Gremien, Daseinsvorsorge

Zielgruppe
Besucher der Einrichtungen

Ziele
Sicherung der Förderung des Lesens und der Medienkompetenz. Aktuelles, umfangreich vielfältiges und nachfrageorientiertes Medienangebot vorhalten.

Teilergebnisplan 2024 25.272.01

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.272** Büchereien
Produkt: **25.272.01** Öffentliche Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	348,50	520	590	602	614	626
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*272,22*	*400*	*469*	*478*	*488*	*498*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*17,75*	*30*	*21*	*22*	*22*	*22*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*58,53*	*90*	*100*	*102*	*104*	*106*
15 - Transferaufwendungen	6.250,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*6.250,00*	*6.700*	*6.700*	*6.700*	*6.700*	*6.700*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	377,73	800	800	800	800	800
542200 Mieten und Pachten	*100,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
543100 Geschäftsaufwendungen	*277,73*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***6.976,23***	***8.020***	***8.090***	***8.102***	***8.114***	***8.126***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-6.976,23**	**-8.020**	**-8.090**	**-8.102**	**-8.114**	**-8.126**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-6.976,23**	**-8.020**	**-8.090**	**-8.102**	**-8.114**	**-8.126**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-6.976,23**	**-8.020**	**-8.090**	**-8.102**	**-8.114**	**-8.126**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-6.976,23**	**-8.020**	**-8.090**	**-8.102**	**-8.114**	**-8.126**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-6.976,23**	**-8.020**	**-8.090**	**-8.102**	**-8.114**	**-8.126**

Teilfinanzplan 2024 25.272.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.272**	Büchereien
Produkt	**25.272.01**	Öffentliche Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	348,50	520	590	0	602	614	626
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*272,22*	*400*	*469*	*0*	*478*	*488*	*498*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*17,75*	*30*	*21*	*0*	*22*	*22*	*22*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*58,53*	*90*	*100*	*0*	*102*	*104*	*106*
14 - Transferauszahlungen	6.250,00	6.700	6.700	0	6.700	6.700	6.700
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*6.250,00*	*6.700*	*6.700*	*0*	*6.700*	*6.700*	*6.700*
15 - Sonstige Auszahlungen	377,73	800	800	0	800	800	800
742200 Mieten und Pachten	*100,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
743100 Geschäftsauszahlungen	*277,73*	*700*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.976,23**	**-8.020**	**-8.090**	**0**	**-8.102**	**-8.114**	**-8.126**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 25.281.01

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.281**	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	**25.281.01**	Heimatpflege

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Die Stadt Tecklenburg unterhält unterschiedliche kulturelle Einrichtungen innerhalb ihres Gemeindegebietes; die Aufgabenwahrnehmung erfolgt überwiegend durch ehrenamtlich tätige Personen und Vereine. Die Stadt Tecklenburg ist zuständig für eine ordnungsgemäße Sachausstattung der Einrichtungen im Rahmen der Haushalts- und Sachverwaltung.

Auftragsgrundlage
Daseinsvorsorge, Beschlüsse der pol. Gremien

Zielgruppe
Besucher/innen der Stadt Tecklenburg
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gäste
Träger kultureller Einrichtungen
Vereine und Verbände

Ziele
Kulturelle Veranstaltungen in Tecklenburg unterstützen.
Die Attraktivität der Stadt erhöhen.
Erhalt des Brauchtums.

Teilergebnisplan 2024 25.281.01

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.281** Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: **25.281.01** Heimatpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.409,75	2.547	2.547	2.547	2.547	2.547
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*5.409,75*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
10 = Ordentliche Erträge	***5.409,75***	***2.547***	***3.547***	***3.547***	***3.547***	***3.547***
11 - Personalaufwendungen	1.474,41	1.300	3.235	3.300	3.366	3.433
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*1.474,41*	*1.300*	*3.235*	*3.300*	*3.366*	*3.433*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.760,09	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*12.760,09*	*20.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.137,04	2.547	2.547	2.547	2.547	2.547
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*6.137,04*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*
15 - Transferaufwendungen	5.310,00	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*5.310,00*	*5.000*	*10.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***25.681,54***	***28.847***	***38.782***	***33.847***	***33.913***	***33.980***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-20.271,79**	**-26.300**	**-35.235**	**-30.300**	**-30.366**	**-30.433**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-20.271,79**	**-26.300**	**-35.235**	**-30.300**	**-30.366**	**-30.433**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-20.271,79**	**-26.300**	**-35.235**	**-30.300**	**-30.366**	**-30.433**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-20.271,79**	**-26.300**	**-35.235**	**-30.300**	**-30.366**	**-30.433**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-20.271,79**	**-26.300**	**-35.235**	**-30.300**	**-30.366**	**-30.433**

Teilfinanzplan 2024 25.281.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.281**	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	**25.281.01**	Heimatpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***1.000***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***
10 - Personalauszahlungen	1.474,41	1.300	3.235	0	3.300	3.366	3.433
701100 Dienstbezüge - Beamte	*1.474,41*	*1.300*	*3.235*	*0*	*3.300*	*3.366*	*3.433*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.176,18	20.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*15.176,18*	*20.000*	*22.000*	*0*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14 - Transferauszahlungen	5.310,00	5.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*5.310,00*	*5.000*	*10.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-21.960,59**	**-26.300**	**-35.235**	**0**	**-30.300**	**-30.366**	**-30.433**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 25.281.02

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.281**	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	**25.281.02**	Kulturhaus Tecklenburg

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Bauliche und Unterhaltsreinigung des Kulturhauses. Die Verwaltung und Belegung des kulturhistorischen Denkmals übernimmt die Tecklenburg Touristik GmbH in enger Abstimmung mit der Stadt.

Auftragsgrundlage

Nutzungs- und Mietverträge, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe

Besucher der Einrichtungen

Ziele

Umbau des Kulturhauses zum multifunktionalen Veranstaltungsort

Teilergebnisplan 2024 25.281.02

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.281** Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: **25.281.02** Kulturhaus Tecklenburg

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.322,71	35.323	774.700	100.400	100.400	100.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*35.322,71*	*35.323*	*774.700*	*100.400*	*100.400*	*100.400*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*2.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***35.322,71***	***37.823***	***774.700***	***100.400***	***100.400***	***100.400***
11 - Personalaufwendungen	17.589,19	18.620	20.175	20.579	20.990	21.409
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*13.803,80*	*14.730*	*16.143*	*16.466*	*16.795*	*17.131*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*909,80*	*830*	*736*	*751*	*766*	*781*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.875,59*	*3.060*	*3.296*	*3.362*	*3.429*	*3.497*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.057,45	35.000	25.000	25.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*55.057,45*	*35.000*	*25.000*	*25.000*	*30.000*	*30.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.322,71	35.323	774.700	138.400	138.400	138.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*35.322,71*	*35.323*	*774.700*	*138.400*	*138.400*	*138.400*
15 - Transferaufwendungen	21.854,83	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*21.854,83*	*10.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	700	700	700	700	700
543100 Geschäftsaufwendungen	*500,00*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***130.324,18***	***99.643***	***845.575***	***209.679***	***215.090***	***215.509***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-95.001,47**	**-61.820**	**-70.875**	**-109.279**	**-114.690**	**-115.109**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-95.001,47**	**-61.820**	**-70.875**	**-109.279**	**-114.690**	**-115.109**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-95.001,47**	**-61.820**	**-70.875**	**-109.279**	**-114.690**	**-115.109**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-95.001,47**	**-61.820**	**-70.875**	**-109.279**	**-114.690**	**-115.109**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-95.001,47**	**-61.820**	**-70.875**	**-109.279**	**-114.690**	**-115.109**

Teilfinanzplan 2024 25.281.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**25**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**25.281**	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	**25.281.02**	Kulturhaus Tecklenburg

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.500	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*2.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***2.500***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	17.589,19	18.620	20.175	0	20.579	20.990	21.409
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*13.803,80*	*14.730*	*16.143*	*0*	*16.466*	*16.795*	*17.131*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*909,80*	*830*	*736*	*0*	*751*	*766*	*781*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.875,59*	*3.060*	*3.296*	*0*	*3.362*	*3.429*	*3.497*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.511,02	35.000	25.000	0	25.000	30.000	30.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*75.511,02*	*35.000*	*25.000*	*0*	*25.000*	*30.000*	*30.000*
14 - Transferauszahlungen	26.741,20	10.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
731500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*26.741,20*	*10.000*	*25.000*	*0*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	455,21	700	700	0	700	700	700
743100 Geschäftsauszahlungen	*455,21*	*700*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-120.296,62**	**-61.820**	**-70.875**	**0**	**-71.279**	**-76.690**	**-77.109**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.460.000	1.584.500	0	1.901.500	1.584.500	949.875
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*2.460.000*	*1.584.500*	*0*	*1.901.500*	*1.584.500*	*949.875*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***2.460.000***	***1.584.500***	***0***	***1.901.500***	***1.584.500***	***949.875***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	325.640,42	3.100.000	5.200.000	0	100.000	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*325.640,42*	*3.100.000*	*5.200.000*	*0*	*100.000*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***325.640,42***	***3.100.000***	***5.200.000***	***0***	***100.000***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-325.640,42**	**-640.000**	**-3.615.500**	**0**	**1.801.500**	**1.584.500**	**949.875**

Teilfinanzplan 2024 25.281.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **25** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **25.281** Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: **25.281.02** Kulturhaus Tecklenburg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 281.020-0003 Umbau des Kulturhauses zum multifunktionalen Veranstaltungsort									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.460.000	1.584.500	0	1.901.500	1.584.500	949.875	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	2.460.000	1.584.500	0	1.901.500	1.584.500	949.875	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	325.640,42	3.100.000	5.200.000	0	100.000	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	325.640,42	3.100.000	5.200.000	0	100.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-325.640,42**	**-640.000**	**-3.615.500**	**0**	**1.801.500**	**1.584.500**	**949.875**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 31

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.588,95	399.445	554.500	483.830	483.547	483.458
03 +	Sonstige Transfererträge	27.040,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.509,54	246.500	291.000	282.900	279.900	248.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.592,00	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	35,99	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***	***1.199.767,19***	***650.505***	***850.060***	***771.290***	***768.007***	***736.018***
11 -	Personalaufwendungen	567.078,83	698.510	792.084	807.926	824.084	840.566
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.494,72	590.000	566.900	534.300	507.400	508.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	34.981,35	20.527	19.581	19.581	19.298	19.209
15 -	Transferaufwendungen	653.975,52	620.300	692.600	692.800	692.800	693.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.212,77	410.130	492.890	313.890	224.970	224.970
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***1.816.743,19***	***2.339.467***	***2.564.055***	***2.368.497***	***2.268.552***	***2.286.245***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-616.976,00**	**-1.688.962**	**-1.713.995**	**-1.597.207**	**-1.500.545**	**-1.550.227**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-616.976,00**	**-1.688.962**	**-1.713.995**	**-1.597.207**	**-1.500.545**	**-1.550.227**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	549.830	0	0	0	0
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***549.830***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-616.976,00**	**-1.139.132**	**-1.713.995**	**-1.597.207**	**-1.500.545**	**-1.550.227**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-616.976,00**	**-1.139.132**	**-1.713.995**	**-1.597.207**	**-1.500.545**	**-1.550.227**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-616.976,00**	**-1.139.132**	**-1.713.995**	**-1.597.207**	**-1.500.545**	**-1.550.227**

Teilfinanzplan 2024 31

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	833.207,25	394.670	550.670	0	480.000	480.000	480.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	19.807,32	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	159.443,93	246.500	291.000	0	282.900	279.900	248.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.592,00	2.560	2.560	0	2.560	2.560	2.560
07 + Sonstige Einzahlungen	35,99	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***1.015.086,49***	***645.730***	***846.230***	***0***	***767.460***	***764.460***	***732.560***
10 - Personalauszahlungen	568.863,97	698.510	792.084	0	807.926	824.084	840.566
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	348.171,27	590.000	566.900	0	534.300	507.400	508.400
14 - Transferauszahlungen	640.369,06	620.300	692.600	0	692.800	692.800	693.100
15 - Sonstige Auszahlungen	240.212,77	410.130	492.890	0	313.890	224.970	224.970
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-782.530,58**	**-1.673.210**	**-1.698.244**	**0**	**-1.581.456**	**-1.484.794**	**-1.534.476**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.239,07	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***36.239,07***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	447.765,06	0	220.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.750,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***477.515,06***	***0***	***220.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-441.275,99**	**0**	**-220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.312.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.312**	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt	**31.312.01**	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

verantwortlich

Büstrin, Annegret

Beschreibung

1. Erstgespräche, Beratung, Antragsaufnahme, Prüfung und Entscheidung über Anträge der Grundsicherungsleistungen -Arbeitslosengeld II / Sozialgeld- für erwerbsfähige Leistungsberechtigte (Zuschuss / Darlehen) unter Berücksichtigung vorrangiger Ansprüche z. B. ALG I, Rente, Kindergeld,Unterhalt etc., Übergabe an die Arbeitsvermittlung
2. Gewährung sonstiger Bedarfe, z. B. kostenaufwendige Ernährung
3. Gewährung einmaliger Beihilfen z. B. Erstausstattung für Wohnung u. Hausrat, Schwangerschaftsbekleidung, Erstausstattung Bekleidung und Mobiliar bei Geburt etc.
4. Bearbeitung von Widersprüchen
5. Erstellung und Führung eines schlüssigen Konzeptes zur Höhe der Kosten der Unterkunft innerhalb von Tecklenburg
6. Abweichende Erbringung von Leistungen (darlehensweise Hilfegewährung)
7. Abrechnung der Einnahmen und Ausgaben mit dem Kreis
8. Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) u. a. Schulsozialarbeit -Antragsaufnahme, Ausstellung von Gutscheinen, teilweise Weiterleitung an den Kreis

Auftragsgrundlage

SGB II / SGB III / ALG II-V / SGB X / WoGG / BKGG / Delegationssatzung d. Kreises

Zielgruppe

Arbeitslose und Arbeitssuchende, die keine Ansprüche gegenüber der Agentur für Arbeit haben bzw. mit dem ALG I ihren Lebensunterhalt nicht bestreiten können
Erwerbsfähige Alleinerziehende mit geringen Einkommen bzw. keinem eigenen Einkommen, die keine Möglichkeit der Kindesbetreuung haben und aus diesen Gründen keine Beschäftigung aufnehmen können
Erwerbsfähige Personen, die aufgrund des zu niedrigen auch versicherungspflichtigen Einkommens ihren Lebensunterhalt nicht bestreiten können (sog. Aufstocker)
Junge Erwachsene (U25) ohne Ausbildungs- und Arbeitsplatz
Kinder, Jugendliche in Schulausbildung

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte

Eine Beeinflussung der Fallzahlen durch das örtliche Jobcenter ist nicht möglich.

Teilergebnisplan 2024 31.312.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.312** Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt: **31.312.01** Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.145,32	137.000	120.000	120.000	120.000	120.000
414000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*123.145,32*	*137.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.592,00	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560
448200	*Erstattungen von Gemeinden (GV)*	*2.592,00*	*2.560*	*2.560*	*2.560*	*2.560*	*2.560*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***125.737,32***	***139.560***	***122.560***	***122.560***	***122.560***	***122.560***
11 -	Personalaufwendungen	121.624,46	156.350	154.694	157.788	160.944	164.163
501200	*Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte*	*94.660,54*	*123.760*	*123.828*	*126.304*	*128.831*	*131.407*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte*	*7.200,10*	*7.110*	*5.638*	*5.751*	*5.866*	*5.984*
503200	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte*	*19.763,82*	*25.480*	*25.228*	*25.733*	*26.247*	*26.772*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.003,00	0	0	0	0	0
529100	*Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen*	*2.003,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 -	Transferaufwendungen	234.332,03	228.200	248.500	248.700	248.700	249.000
531800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*8.178,33*	*8.200*	*8.500*	*8.700*	*8.700*	*9.000*
533900	*Sonstige soziale Leistungen*	*226.153,70*	*220.000*	*240.000*	*240.000*	*240.000*	*240.000*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***357.959,49***	***384.550***	***403.194***	***406.488***	***409.644***	***413.163***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-232.222,17**	**-244.990**	**-280.634**	**-283.928**	**-287.084**	**-290.603**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-232.222,17**	**-244.990**	**-280.634**	**-283.928**	**-287.084**	**-290.603**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-232.222,17**	**-244.990**	**-280.634**	**-283.928**	**-287.084**	**-290.603**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-232.222,17**	**-244.990**	**-280.634**	**-283.928**	**-287.084**	**-290.603**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-232.222,17**	**-244.990**	**-280.634**	**-283.928**	**-287.084**	**-290.603**

Teilfinanzplan 2024 31.312.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.312**	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt	**31.312.01**	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.810,89	137.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
	614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*102.810,89*	*137.000*	*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.592,00	2.560	2.560	0	2.560	2.560	2.560
	648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*2.592,00*	*2.560*	*2.560*	*0*	*2.560*	*2.560*	*2.560*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***105.402,89***	***139.560***	***122.560***	***0***	***122.560***	***122.560***	***122.560***
10	- Personalauszahlungen	123.409,60	156.350	154.694	0	157.788	160.944	164.163
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*94.660,54*	*123.760*	*123.828*	*0*	*126.304*	*128.831*	*131.407*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.985,24*	*7.110*	*5.638*	*0*	*5.751*	*5.866*	*5.984*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*19.763,82*	*25.480*	*25.228*	*0*	*25.733*	*26.247*	*26.772*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.003,00	0	0	0	0	0	0
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*2.003,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14	- Transferauszahlungen	226.153,70	228.200	248.500	0	248.700	248.700	249.000
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*0,00*	*8.200*	*8.500*	*0*	*8.700*	*8.700*	*9.000*
	733900 Sonstige soziale Leistungen	*226.153,70*	*220.000*	*240.000*	*0*	*240.000*	*240.000*	*240.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-246.163,41**	**-244.990**	**-280.634**	**0**	**-283.928**	**-287.084**	**-290.603**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.313.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.313**	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	**31.313.01**	Leistungen für Asylbewerber

verantwortlich

Büstrin, Annegret

Beschreibung

1. Erstaufnahme, Unterbringung und Betreuung der Asylbewerber
2. Antragsaufnahme und Entscheidung über sämtliche Leistungen nach dem AsylbLG, ggf. analog Leistungen nach dem SGB XII einschließlich Widerspruchs- und Klageverfahren.
3. Kostenerstattung gem. § 4 FlüAG über die Bezirksregierung mit dem Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen (MKFFI)
4. Bedarfe für Bildung und Teilhabe
5. Abrechnung der Krankenhilfekosten -Solidarfond beim Kreis Steinfurt-

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Gesetz zur Ausführung des AsylbLG des Landes NRW (AG-AsylbLG), Flüchtlingsaufnahmegsetz des Landes NRW (FlüAG), Asylverfahrensgesetz, Sozialgesetzbuch XII

Zielgruppe

Leistungsberechtigte Asylbewerber/innen in der Stadt Tecklenburg

Ziele

-Sicherung des Lebensunterhaltes nach den v.g. Gesetzen
-Gemeinnützige Arbeit und Vermittlung bzw. Integration in Arbeit
-Integration -allgemein-
-teilweise Erstattung der Kostendurch die Pauschale (§ 4 FlüAG) pro berechtigten Asylbewerber/Flüchtling
-Vermittlung von Wohnraum

Hinweise auf künftige Entwicklung

Eine Beeinflussung der Zuweisungen ist für das örtliche Sozialamt nicht möglich. Die Prognosen für die Vergangenheit haben sich nicht bestätigt.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte

Integration -allgemein und in das Arbeitsleben-

Teilergebnisplan 2024 31.313.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.313** Leistungen für Asylbewerber
Produkt: **31.313.01** Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	846.496,43	257.670	430.670	360.000	360.000	360.000
	414000	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund*	*190.185,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*656.311,26*	*257.670*	*430.670*	*360.000*	*360.000*	*360.000*
03	+	Sonstige Transfererträge	27.040,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	421100	*Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen*	*27.040,71*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***873.537,14***	***259.670***	***432.670***	***362.000***	***362.000***	***362.000***
11	-	Personalaufwendungen	124.851,00	109.670	155.563	158.674	161.847	165.084
	501200	*Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte*	*99.038,38*	*86.670*	*127.105*	*129.647*	*132.240*	*134.885*
	502200	*Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte*	*4.885,82*	*4.820*	*2.840*	*2.896*	*2.954*	*3.013*
	503200	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte*	*20.926,80*	*18.180*	*25.618*	*26.131*	*26.653*	*27.186*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.011,48	220.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	523200	*Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)*	*24.011,48*	*220.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
15	-	Transferaufwendungen	409.566,49	382.000	434.000	434.000	434.000	434.000
	533900	*Sonstige soziale Leistungen*	*409.566,49*	*382.000*	*434.000*	*434.000*	*434.000*	*434.000*
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***558.428,97***	***711.670***	***739.563***	***742.674***	***745.847***	***749.084***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**315.108,17**	**-452.000**	**-306.893**	**-380.674**	**-383.847**	**-387.084**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**315.108,17**	**-452.000**	**-306.893**	**-380.674**	**-383.847**	**-387.084**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**315.108,17**	**-452.000**	**-306.893**	**-380.674**	**-383.847**	**-387.084**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**315.108,17**	**-452.000**	**-306.893**	**-380.674**	**-383.847**	**-387.084**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**315.108,17**	**-452.000**	**-306.893**	**-380.674**	**-383.847**	**-387.084**

Teilfinanzplan 2024 31.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.313**	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	**31.313.01**	Leistungen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766.635,43	257.670	430.670	0	360.000	360.000	360.000
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*190.185,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*576.450,26*	*257.670*	*430.670*	*0*	*360.000*	*360.000*	*360.000*
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	19.807,32	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	*19.807,32*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***786.442,75***	***259.670***	***432.670***	***0***	***362.000***	***362.000***	***362.000***
10 - Personalauszahlungen	124.851,00	109.670	155.563	0	158.674	161.847	165.084
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*99.038,38*	*86.670*	*127.105*	*0*	*129.647*	*132.240*	*134.885*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*4.885,82*	*4.820*	*2.840*	*0*	*2.896*	*2.954*	*3.013*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*20.926,80*	*18.180*	*25.618*	*0*	*26.131*	*26.653*	*27.186*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.768,61	220.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
723200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*52.768,61*	*220.000*	*150.000*	*0*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
14 - Transferauszahlungen	404.138,36	382.000	434.000	0	434.000	434.000	434.000
733900 Sonstige soziale Leistungen	*404.138,36*	*382.000*	*434.000*	*0*	*434.000*	*434.000*	*434.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**204.684,78**	**-452.000**	**-306.893**	**0**	**-380.674**	**-383.847**	**-387.084**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.315.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.315**	Soziale Einrichtungen
Produkt	**31.315.01**	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber, Aussiedler und Obdachlose

verantwortlich

Büstrin, Annegret

Beschreibung

Unterbringung von Asylbewerbern, Aussiedlern sowie Obdachlosen

Auftragsgrundlage

Zuwanderungsgesetz mit dem Aufenthaltsgesetz und dem Freizügigkeitsgesetz, Asylgesetz, AufenthG sowie der Aufenthaltsverordnung, Flüchlingsaufnahmegesetz NRW, Landesaufnahmegesetz NRW, Bundesvertriebenengesetz, Ordnungsbehördengesetz NRW

Zielgruppe

Asylbewerber und Aussiedler, die der Stadt Tecklenburg zugewiesen wurden, auf dem Gebiet der Stadt Tecklenburg obdachlos werdende Personen

Hinweise auf künftige Entwicklung

Die angemieteten Objekte sind unbefristet angemietet. Einige angemietete Objekte wurden 2020 bzw. werden 2021 aufgegeben.In die Objekte im Eigentum muss ggfs. investiert werden.

Teilergebnisplan 2024 31.315.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.315** Soziale Einrichtungen
Produkt: **31.315.01** Soziale Einrichtungen für Asylbewerber, Aussiedler und Obdachlose

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.947,20	4.775	3.830	3.830	3.547	3.458
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*46.955,27*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*7.991,93*	*4.775*	*3.830*	*3.830*	*3.547*	*3.458*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.509,54	246.500	291.000	282.900	279.900	248.000
441100 Mieten und Pachten	*145.509,54*	*246.500*	*289.500*	*281.400*	*278.400*	*246.500*
442100 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35,99	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*35,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***200.492,73***	***251.275***	***294.830***	***286.730***	***283.447***	***251.458***
11 - Personalaufwendungen	171.413,98	274.540	269.349	274.736	280.231	285.835
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*133.917,08*	*216.910*	*214.333*	*218.620*	*222.992*	*227.452*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.714,03*	*11.940*	*9.644*	*9.837*	*10.034*	*10.234*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*28.782,87*	*45.690*	*45.372*	*46.279*	*47.205*	*48.149*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.480,24	370.000	416.900	384.300	357.400	358.400
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*242.088,08*	*350.000*	*382.000*	*351.000*	*324.000*	*324.000*
525100 Haltung von Fahrzeugen	*1.564,68*	*0*	*5.900*	*4.300*	*4.400*	*5.400*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*42.683,49*	*15.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*1.568,99*	*5.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*6.575,00*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.981,35	20.527	19.581	19.581	19.298	19.209
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*34.981,35*	*20.527*	*19.581*	*19.581*	*19.298*	*19.209*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.212,77	410.130	492.890	313.890	224.970	224.970
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*112,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
542200 Mieten und Pachten	*239.710,65*	*408.630*	*491.390*	*312.390*	*223.470*	*223.470*
543100 Geschäftsaufwendungen	*389,62*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***741.088,34***	***1.075.197***	***1.198.720***	***992.507***	***881.899***	***888.414***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-540.595,61**	**-823.922**	**-903.890**	**-705.777**	**-598.452**	**-636.956**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-540.595,61**	**-823.922**	**-903.890**	**-705.777**	**-598.452**	**-636.956**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	549.830	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*549.830*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***549.830***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-540.595,61**	**-274.092**	**-903.890**	**-705.777**	**-598.452**	**-636.956**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-540.595,61**	**-274.092**	**-903.890**	**-705.777**	**-598.452**	**-636.956**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-540.595,61**	**-274.092**	**-903.890**	**-705.777**	**-598.452**	**-636.956**

Teilfinanzplan 2024 31.315.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe **31.315** Soziale Einrichtungen
Produkt **31.315.01** Soziale Einrichtungen für Asylbewerber, Aussiedler und Obdachlose

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.239,07	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*-36.239,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	159.443,93	246.500	291.000	0	282.900	279.900	248.000
641100 Mieten und Pachten	*159.443,93*	*246.500*	*289.500*	*0*	*281.400*	*278.400*	*246.500*
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*0*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
07 + Sonstige Einzahlungen	35,99	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*35,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***123.240,85***	***246.500***	***291.000***	***0***	***282.900***	***279.900***	***248.000***
10 - Personalauszahlungen	171.413,98	274.540	269.349	0	274.736	280.231	285.835
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*133.917,08*	*216.910*	*214.333*	*0*	*218.620*	*222.992*	*227.452*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*8.714,03*	*11.940*	*9.644*	*0*	*9.837*	*10.034*	*10.234*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*28.782,87*	*45.690*	*45.372*	*0*	*46.279*	*47.205*	*48.149*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	293.399,66	370.000	416.900	0	384.300	357.400	358.400
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*240.293,72*	*350.000*	*382.000*	*0*	*351.000*	*324.000*	*324.000*
725100 Haltung von Fahrzeugen	*1.564,68*	*0*	*5.900*	*0*	*4.300*	*4.400*	*5.400*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*42.517,27*	*15.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*1.568,99*	*5.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*7.455,00*	*0*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	240.212,77	410.130	492.890	0	313.890	224.970	224.970
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*112,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
742200 Mieten und Pachten	*239.710,65*	*408.630*	*491.390*	*0*	*312.390*	*223.470*	*223.470*
743100 Geschäftsauszahlungen	*389,62*	*1.500*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-581.785,56**	**-808.170**	**-888.139**	**0**	**-690.026**	**-582.701**	**-621.205**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.239,07	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	*36.239,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***36.239,07***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	447.765,06	0	220.000	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*38.928,96*	*0*	*220.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
785200 Tiefbaumaßnahmen	*408.836,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.750,00	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*29.750,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***477.515,06***	***0***	***220.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-441.275,99**	**0**	**-220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 31.315.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.315** Soziale Einrichtungen
Produkt: **31.315.01** Soziale Einrichtungen für Asylbewerber, Aussiedler und Obdachlose

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 315.010-0001 Umbaukosten Zum Kahlen Berg 2									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.928,96	0	120.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	38.928,96	0	120.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-38.928,96**	**0**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 315.010-0002 Erwerb Pavillons Ledde									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	337.127,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	337.127,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-337.127,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	29.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	29.750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**-29.750,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.331.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.331**	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	**31.331.01**	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

verantwortlich

Büstrin, Annegret

Beschreibung

Zuschuss an den Verein "Treffpunkt Möbel", an das Diakonische Werk für die Sozialstation, Zuschuss an das Diakonische Werk zur Finanzierung der Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates bzw. Hauptausschusses

Zielgruppe

Einwohner/innen

Teilergebnisplan 2024 31.331.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.331** Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: **31.331.01** Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 -	Transferaufwendungen	10.077,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*10.077,00*	*10.100*	*10.100*	*10.100*	*10.100*	*10.100*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***10.077,00***	***10.100***	***10.100***	***10.100***	***10.100***	***10.100***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.077,00**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.077,00**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.077,00**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-10.077,00**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.077,00**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**

Teilfinanzplan 2024 31.331.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.331**	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	**31.331.01**	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14 - Transferauszahlungen	10.077,00	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*10.077,00*	*10.100*	*10.100*	*0*	*10.100*	*10.100*	*10.100*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.077,00**	**-10.100**	**-10.100**	**0**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.100**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.332.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.332**	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)
Produkt	**31.332.01**	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)

verantwortlich
Büstrin, Annegret

Beschreibung
Beratung, Antragsaufnahme und Entscheidung über Anträge, laufende und einmalige Bewilligung
1. Hilfe zum Lebensunterhalt (Zuschuss / Darlehen) (§§ 27 bis 40 SGB XII)
2. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Zuschuss / Darlehen) (§§ 41 bis 46 SGB XII)
3. Kostenersatz / Kostenerstattungen / vorrangige Leistungen
4. Verfahren
5. Statistik
6. Bedarfe für Bildung und Teilhabe
7. ARD ZDF Deutschlandradio Beitragsservice
8. Abrechnung der E + A
9. Prüfung des vorrangigen PflichtKV-Schutzes

Soweit Leistungen im Zuständigkeitsbereich des Kreises Steinfurt und des Landschaftsverbandes nach dem v.g. Gesetz liegen (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, Hilfe zur Pflege, Hilfen zur Gesundheit, Hilfe in anderen Lebenslagen, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten, Hilfe in Einrichtungen) erfolgt die Aufnahme und Weiterleitung von Anträgen.

Auftragsgrundlage
SGB XII, SGB X, BGB

Zielgruppe
Leistungsberechtigte Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele
1. Fachkompetente Beratung, Hilfestellung bei der Antragstellung und Entscheidung über Anträge und zeitnahe Gewährung von Beihilfeleistungen

2. Sicherung der gesetzlich zustehenden Leistungen nach v.g. Gesetzen durch Berechnung und Auszahlung der Hilfe

Hinweise auf künftige Entwicklung
Die steigenden Zahlen liegen in der demographischen und sozialen Entwicklung begründet.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Eine Beeinflussung der Fallzahlen durch das örtliche Sozialamt ist nicht möglich.

Teilergebnisplan 2024 31.332.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.332** Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)
Produkt: **31.332.01** Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	22.019,93	21.880	23.137	23.600	24.072	24.553
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*17.319,85*	*17.290*	*18.502*	*18.872*	*19.249*	*19.634*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.071,07*	*980*	*845*	*862*	*880*	*897*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*3.629,01*	*3.610*	*3.790*	*3.866*	*3.943*	*4.022*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***22.019,93***	***21.880***	***23.137***	***23.600***	***24.072***	***24.553***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-22.019,93**	**-21.880**	**-23.137**	**-23.600**	**-24.072**	**-24.553**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-22.019,93**	**-21.880**	**-23.137**	**-23.600**	**-24.072**	**-24.553**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-22.019,93**	**-21.880**	**-23.137**	**-23.600**	**-24.072**	**-24.553**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-22.019,93**	**-21.880**	**-23.137**	**-23.600**	**-24.072**	**-24.553**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-22.019,93**	**-21.880**	**-23.137**	**-23.600**	**-24.072**	**-24.553**

Teilfinanzplan 2024 31.332.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.332**	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)
Produkt	**31.332.01**	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	- Personalauszahlungen	22.019,93	21.880	23.137	0	23.600	24.072	24.553
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*17.319,85*	*17.290*	*18.502*	*0*	*18.872*	*19.249*	*19.634*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.071,07*	*980*	*845*	*0*	*862*	*880*	*897*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*3.629,01*	*3.610*	*3.790*	*0*	*3.866*	*3.943*	*4.022*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.019,93**	**-21.880**	**-23.137**	**0**	**-23.600**	**-24.072**	**-24.553**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.333.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.333**	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt	**31.333.01**	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

verantwortlich
Büstrin, Annegret

Beschreibung
Beratung, Antragsaufnahme und Entscheidung über Anträge, laufende und einmalige Bewilligung

1. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Zuschuss / Darlehen) (§§ 41 bis 46 SGB XII)
2. Kostenersatz / Kostenerstattungen / vorrangige Leistungen
3. Verfahren
4. Statistik
5. Bedarfe für Bildung und Teilhabe
6. ARD ZDF Deutschlandradio Beitragsservice
7. Abrechnung der E + A
8. Prüfung des vorrangigen PflichtKV-Schutzes

Soweit Leistungen im Zuständigkeitsbereich des Kreises Steinfurt und des Landschaftsverbandes nach dem v.g. Gesetz liegen (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, Hilfe zur Pflege, Hilfen zur Gesundheit, Hilfe in anderen Lebenslagen, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten, Hilfe in Einrichtungen) erfolgt die Aufnahme und Weiterleitung von Anträgen.

Auftragsgrundlage
SGB XII, SGB X, BGB

Zielgruppe
Leistungsberechtigte Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele
1. Fachkompetente Beratung, Hilfestellung bei der Antragstellung und Entscheidung über Anträge und zeitnahe Gewährung von Beihilfeleistungen

2. Sicherung der gesetzlich zustehenden Leistungen nach v.g. Gesetzen durch Berechnung und Auszahlung der Hilfe

Hinweise auf künftige Entwicklung
Die steigenden Zahlen liegen in der demographischen und sozialen Entwicklung begründet.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Eine Beeinflussung der Fallzahlen durch das örtliche Sozialamt ist nicht möglich.

Teilergebnisplan 2024 31.333.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.333** Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt: **31.333.01** Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	52.329,66	51.870	55.901	57.020	58.160	59.323
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*41.068,60*	*40.890*	*44.621*	*45.514*	*46.424*	*47.353*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.539,32*	*2.300*	*2.030*	*2.071*	*2.112*	*2.154*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*8.721,74*	*8.680*	*9.250*	*9.435*	*9.624*	*9.816*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***52.329,66***	***51.870***	***55.901***	***57.020***	***58.160***	***59.323***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-52.329,66**	**-51.870**	**-55.901**	**-57.020**	**-58.160**	**-59.323**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-52.329,66**	**-51.870**	**-55.901**	**-57.020**	**-58.160**	**-59.323**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-52.329,66**	**-51.870**	**-55.901**	**-57.020**	**-58.160**	**-59.323**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-52.329,66**	**-51.870**	**-55.901**	**-57.020**	**-58.160**	**-59.323**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-52.329,66**	**-51.870**	**-55.901**	**-57.020**	**-58.160**	**-59.323**

Teilfinanzplan 2024 31.333.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.333**	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt	**31.333.01**	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	52.329,66	51.870	55.901	0	57.020	58.160	59.323
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*41.068,60*	*40.890*	*44.621*	*0*	*45.514*	*46.424*	*47.353*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.539,32*	*2.300*	*2.030*	*0*	*2.071*	*2.112*	*2.154*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*8.721,74*	*8.680*	*9.250*	*0*	*9.435*	*9.624*	*9.816*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-52.329,66**	**-51.870**	**-55.901**	**0**	**-57.020**	**-58.160**	**-59.323**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 31.351.01

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.351**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**31.351.01**	Sonstige soziale Leistungen

verantwortlich

Büstrin, Annegret

Beschreibung

Bearbeitung der Anträge auf Wohngeld (Miet- und Lastenzuschuss), Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse der Antragsteller (Einkommensverhältnisse etc.), Weitergabe der Berechnungsdaten (WGplus) an Information und Technik (IT NRW), Düsseldorf. Aufnahme von Anträgen der verschiedenen Rentenarten, Kontoklärungen, Leistungen zur Rehabilitation. Erst- sowie Änderungsanträge auf Feststellung einer Behinderteneigenschaft, Beratung im Bereich der Nachteilsausgleiche.

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz (WoGG), Einkommensteuergesetz (EStG), SGB VI (Rentenversicherung), Schwerbehindertenrecht

Zielgruppe

Heimbewohner
Menschen mit Behinderungen
Mieter bzw. Eigentümer von Wohnraum
Personenkreis der gesetzlich Versicherten, aber zum Teil auch der selbstständig Tätigen

Teilergebnisplan 2024 31.351.01

Produktbereich: **31** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **31.351** Sonstige soziale Leistungen
Produkt: **31.351.01** Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	74.839,80	84.200	133.440	136.108	138.830	141.608
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*58.651,83*	*66.500*	*108.249*	*110.414*	*112.622*	*114.875*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.866,85*	*3.690*	*4.497*	*4.586*	*4.678*	*4.772*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*12.321,12*	*14.010*	*20.694*	*21.108*	*21.530*	*21.961*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***74.839,80***	***84.200***	***133.440***	***136.108***	***138.830***	***141.608***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-74.839,80**	**-84.200**	**-133.440**	**-136.108**	**-138.830**	**-141.608**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-74.839,80**	**-84.200**	**-133.440**	**-136.108**	**-138.830**	**-141.608**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-74.839,80**	**-84.200**	**-133.440**	**-136.108**	**-138.830**	**-141.608**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-74.839,80**	**-84.200**	**-133.440**	**-136.108**	**-138.830**	**-141.608**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-74.839,80**	**-84.200**	**-133.440**	**-136.108**	**-138.830**	**-141.608**

Teilfinanzplan 2024 31.351.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**31**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**31.351**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**31.351.01**	Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	74.839,80	84.200	133.440	0	136.108	138.830	141.608
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*58.651,83*	*66.500*	*108.249*	*0*	*110.414*	*112.622*	*114.875*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.866,85*	*3.690*	*4.497*	*0*	*4.586*	*4.678*	*4.772*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*12.321,12*	*14.010*	*20.694*	*0*	*21.108*	*21.530*	*21.961*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-74.839,80**	**-84.200**	**-133.440**	**0**	**-136.108**	**-138.830**	**-141.608**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 36

Produktbereich: **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.080,42	7.430	7.380	7.380	7.380	7.380
10 =	***Ordentliche Erträge***	***7.080,42***	***7.430***	***7.380***	***7.380***	***7.380***	***7.380***
11 -	Personalaufwendungen	20.115,55	18.700	38.204	38.966	39.748	40.541
15 -	Transferaufwendungen	329.814,98	290.450	286.900	291.900	296.900	301.900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.661,96	5.580	4.680	4.680	4.680	4.680
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***354.592,49***	***314.730***	***329.784***	***335.546***	***341.328***	***347.121***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-347.512,07**	**-307.300**	**-322.404**	**-328.166**	**-333.948**	**-339.741**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-347.512,07**	**-307.300**	**-322.404**	**-328.166**	**-333.948**	**-339.741**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0	0	0	0
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***20.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-347.512,07**	**-287.300**	**-322.404**	**-328.166**	**-333.948**	**-339.741**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-347.512,07**	**-287.300**	**-322.404**	**-328.166**	**-333.948**	**-339.741**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-347.512,07**	**-287.300**	**-322.404**	**-328.166**	**-333.948**	**-339.741**

Teilfinanzplan 2024 36

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.080,42	7.430	7.380	0	7.380	7.380	7.380
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***7.080,42***	***7.430***	***7.380***	***0***	***7.380***	***7.380***	***7.380***
10	- Personalauszahlungen	20.115,55	18.700	38.204	0	38.966	39.748	40.541
14	- Transferauszahlungen	314.166,73	290.450	286.900	0	291.900	296.900	301.900
15	- Sonstige Auszahlungen	4.548,57	5.580	4.680	0	4.680	4.680	4.680
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-331.750,43**	**-307.300**	**-322.404**	**0**	**-328.166**	**-333.948**	**-339.741**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	94.207,77	0	0	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***94.207,77***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-94.207,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 36.365.01

Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**36.365**	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	**36.365.01**	Tageseinrichtungen für Kinder

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Die Stadt Tecklenburg stellt u. a. für die Ev. Kirchengemeinde Leeden und der Elterninitiative "Leedener Zwerge" Räumlichkeiten zum Betrieb einer Kindertageseinrichtung zur Verfügung.
Zahlung von Zuschüssen an die örtlichen Träger von Kindertagesstätten im Rahmen einer freiwilligen Beteiligung an den Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen
Unterstützung der Bedarfsplanung des Kreisjugendamtes für die Tecklenburger Kindertagesstätten
Mitwirkung bei der Regelung des Kostenausgleichs mit den Trägern
Gewährung von freiwilligen Zuschüssen für Einrichtung und Betrieb von Tageseinrichtungen
Festsetzung der Elternbeiträge für Tageseinrichtungen für Kinder, Prüfung der Einkommensverhältnisse der Eltern, Bearbeitung von Widersprüchen, Anträge auf Erlass bzw. Ermäßigung von Elternbeiträgen, Sollstellung der Elternbeiträge, Überwachung der eingehenden Beiträge, Abrechnung mit dem Kreisjugendamt

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der pol. Gremien, Vorgaben des Kreises in Ausführung des Kinderbildungsgesetzes, Elternbeitragssatzung, SGB VIII, Kinder u. Jugendhilfe, Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

Zielgruppe

Kinder in Kindertagesstätten und deren Erziehungsberechtigte
Personenkreis der Erziehungsberechtigten/Beitragspflichtigen
Träger der Tecklenburger Kindertagesstätten

Ziele

Unterstützung der Kreisjugendhilfe bei der Einhaltung der erforderlichen Versorgungsquote für Kindergartenplätze in der Stadt Tecklenburg, insbesondere U3-Betreuung

Teilergebnisplan 2024 36.365.01

Produktbereich: **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **36.365** Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: **36.365.01** Tageseinrichtungen für Kinder

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.680,00	4.680	4.680	4.680	4.680	4.680
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*4.680,00*	*4.680*	*4.680*	*4.680*	*4.680*	*4.680*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***4.680,00***	***4.680***	***4.680***	***4.680***	***4.680***	***4.680***
11 -	Personalaufwendungen	15.302,77	14.010	30.199	30.802	31.419	32.047
	501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*11.916,28*	*11.050*	*24.058*	*24.539*	*25.030*	*25.531*
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*945,16*	*660*	*1.114*	*1.136*	*1.159*	*1.182*
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.441,33*	*2.300*	*5.027*	*5.127*	*5.230*	*5.334*
15 -	Transferaufwendungen	324.508,56	283.500	280.000	285.000	290.000	295.000
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*318.508,56*	*283.500*	*280.000*	*285.000*	*290.000*	*295.000*
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	*6.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.892,00	4.680	4.680	4.680	4.680	4.680
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*3.892,00*	*4.680*	*4.680*	*4.680*	*4.680*	*4.680*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***343.703,33***	***302.190***	***314.879***	***320.482***	***326.099***	***331.727***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-339.023,33**	**-297.510**	**-310.199**	**-315.802**	**-321.419**	**-327.047**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-339.023,33**	**-297.510**	**-310.199**	**-315.802**	**-321.419**	**-327.047**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0	0	0	0
	491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***20.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-339.023,33**	**-277.510**	**-310.199**	**-315.802**	**-321.419**	**-327.047**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-339.023,33**	**-277.510**	**-310.199**	**-315.802**	**-321.419**	**-327.047**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-339.023,33**	**-277.510**	**-310.199**	**-315.802**	**-321.419**	**-327.047**

Teilfinanzplan 2024 36.365.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**36.365**	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	**36.365.01**	Tageseinrichtungen für Kinder

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.680,00	4.680	4.680	0	4.680	4.680	4.680
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*4.680,00*	*4.680*	*4.680*	*0*	*4.680*	*4.680*	*4.680*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***4.680,00***	***4.680***	***4.680***	***0***	***4.680***	***4.680***	***4.680***
10	- Personalauszahlungen	15.302,77	14.010	30.199	0	30.802	31.419	32.047
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*11.916,28*	*11.050*	*24.058*	*0*	*24.539*	*25.030*	*25.531*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*945,16*	*660*	*1.114*	*0*	*1.136*	*1.159*	*1.182*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.441,33*	*2.300*	*5.027*	*0*	*5.127*	*5.230*	*5.334*
14	- Transferauszahlungen	308.860,31	283.500	280.000	0	285.000	290.000	295.000
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*308.860,31*	*283.500*	*280.000*	*0*	*285.000*	*290.000*	*295.000*
15	- Sonstige Auszahlungen	3.892,00	4.680	4.680	0	4.680	4.680	4.680
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*3.892,00*	*4.680*	*4.680*	*0*	*4.680*	*4.680*	*4.680*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-323.375,08**	**-297.510**	**-310.199**	**0**	**-315.802**	**-321.419**	**-327.047**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	94.207,77	0	0	0	0	0	0
	785200 Tiefbaumaßnahmen	*94.207,77*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***94.207,77***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-94.207,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 36.366.01

Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**36.366**	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	**36.366.01**	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Die Stadt Tecklenburg unterhält einen eigenen offenen Jugendtreff im Gebäude der Teutoburger-Wald-Grundschule in Tecklenburg. Die Leitung des Jugendtreffs erfolgt durch eine Fachkraft, die bei der Medienkooperative Steinfurt angestellt ist. Außerdem erhält diese Fachkraft Unterstützung durch ehrenamtliche Personen in den Jugendtreffs der einzelnen Ortschaften. In Brochterbeck, Ledde und Leeden sind die Jugendtreffs in den Gemeindehäusern der Kirchen untergebracht.
Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Jugendpflege einschl. Budget- und Bedarfsplanung sowie Begleitung der Konzeption der Jugendpflege und der Außenstellen.
Unterstützung bei der Bedarfsplanung im Jugendpflegebereich.
Prüfung, Berechnung, Abrechnung und Zahlbarmachung von Zuschüssen an örtliche Vereine, Verbände und Träger.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfe-Gesetz (KJHG), Beschlüsse der pol. Gremien, interne Regelungen

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Heranwachsende

Ziele

Das Tecklenburger Gemeinwesen (hier: die soziale Infrastruktur) verbessern
Erhöhung der Angebote in der offenen Jugendarbeit
Die Kooperation sozialer Einrichtungen in Tecklenburg verbessern

Teilergebnisplan 2024 36.366.01

Produktbereich: **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **36.366** Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: **36.366.01** Einrichtungen der Jugendarbeit

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,42	2.750	2.700	2.700	2.700	2.700
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*2.057,08*	*2.350*	*2.700*	*2.700*	*2.700*	*2.700*
		414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*343,34*	*400*	*0*	*0*	*0*	*0*
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***2.400,42***	***2.750***	***2.700***	***2.700***	***2.700***	***2.700***
11	-	Personalaufwendungen	4.812,78	4.690	8.005	8.164	8.329	8.494
		501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*3.756,34*	*3.700*	*6.377*	*6.504*	*6.635*	*6.767*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*277,47*	*210*	*293*	*299*	*305*	*311*
		503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*778,97*	*780*	*1.335*	*1.361*	*1.389*	*1.416*
15	-	Transferaufwendungen	5.306,42	6.950	6.900	6.900	6.900	6.900
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*5.306,42*	*6.950*	*6.900*	*6.900*	*6.900*	*6.900*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	769,96	900	0	0	0	0
		543100 Geschäftsaufwendungen	*769,96*	*900*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***10.889,16***	***12.540***	***14.905***	***15.064***	***15.229***	***15.394***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.488,74**	**-9.790**	**-12.205**	**-12.364**	**-12.529**	**-12.694**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.488,74**	**-9.790**	**-12.205**	**-12.364**	**-12.529**	**-12.694**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-8.488,74**	**-9.790**	**-12.205**	**-12.364**	**-12.529**	**-12.694**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-8.488,74**	**-9.790**	**-12.205**	**-12.364**	**-12.529**	**-12.694**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-8.488,74**	**-9.790**	**-12.205**	**-12.364**	**-12.529**	**-12.694**

Teilfinanzplan 2024 36.366.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**36.366**	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	**36.366.01**	Einrichtungen der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,42	2.750	2.700	0	2.700	2.700	2.700
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*2.057,08*	*2.350*	*2.700*	*0*	*2.700*	*2.700*	*2.700*
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*343,34*	*400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***2.400,42***	***2.750***	***2.700***	***0***	***2.700***	***2.700***	***2.700***
10 - Personalauszahlungen	4.812,78	4.690	8.005	0	8.164	8.329	8.494
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*3.756,34*	*3.700*	*6.377*	*0*	*6.504*	*6.635*	*6.767*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*277,47*	*210*	*293*	*0*	*299*	*305*	*311*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*778,97*	*780*	*1.335*	*0*	*1.361*	*1.389*	*1.416*
14 - Transferauszahlungen	5.306,42	6.950	6.900	0	6.900	6.900	6.900
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*5.306,42*	*6.950*	*6.900*	*0*	*6.900*	*6.900*	*6.900*
15 - Sonstige Auszahlungen	656,57	900	0	0	0	0	0
743100 Geschäftsauszahlungen	*656,57*	*900*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-8.375,35**	**-9.790**	**-12.205**	**0**	**-12.364**	**-12.529**	**-12.694**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 41

Produktbereich: **41** Gesundheitsdienste

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	***= Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15	- Transferaufwendungen	138.047,00	155.100	160.000	162.000	164.000	166.000
17	***= Ordentliche Aufwendungen***	***138.047,00***	***155.100***	***160.000***	***162.000***	***164.000***	***166.000***
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
21	***= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
25	***= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**

Teilfinanzplan 2024 41

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14 - Transferauszahlungen	138.047,00	155.100	160.000	0	162.000	164.000	166.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**0**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 41.411.01

Produktbereich	**41**	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	**41.411**	Krankenhäuser
Produkt	**41.411.01**	Krankenhäuser

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW.

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz, Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

Land NRW

Teilergebnisplan 2024 41.411.01

Produktbereich: **41** Gesundheitsdienste
Produktgruppe: **41.411** Krankenhäuser
Produkt: **41.411.01** Krankenhäuser

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 -	Transferaufwendungen	138.047,00	155.100	160.000	162.000	164.000	166.000
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	*138.047,00*	*155.100*	*160.000*	*162.000*	*164.000*	*166.000*
17	***Ordentliche Aufwendungen***	***138.047,00***	***155.100***	***160.000***	***162.000***	***164.000***	***166.000***
18	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
21	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
25	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
29	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**

Teilfinanzplan 2024 41.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**41**	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	**41.411**	Krankenhäuser
Produkt	**41.411.01**	Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14 - Transferauszahlungen	138.047,00	155.100	160.000	0	162.000	164.000	166.000
739900 Sonstige Transferauszahlungen	*138.047,00*	*155.100*	*160.000*	*0*	*162.000*	*164.000*	*166.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-138.047,00**	**-155.100**	**-160.000**	**0**	**-162.000**	**-164.000**	**-166.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 42

Produktbereich: **42** Sportförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.221,01	11.858	10.167	10.009	8.093	7.762
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.370,31	18.620	18.620	18.620	18.620	18.620
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	182.000	182.000	212.660	182.000	182.000
10 =	***Ordentliche Erträge***	***74.591,32***	***212.478***	***210.787***	***241.289***	***208.713***	***208.382***
11 -	Personalaufwendungen	24.338,75	19.710	27.397	27.945	28.504	29.073
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.119,99	119.000	96.000	86.000	81.000	81.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	65.677,65	26.127	13.370	13.097	10.464	10.133
15 -	Transferaufwendungen	150.580,75	204.000	248.530	217.870	217.870	217.870
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.211,70	19.050	19.100	19.100	19.100	19.100
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***334.928,84***	***387.887***	***404.397***	***364.012***	***356.938***	***357.176***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-260.337,52**	**-175.409**	**-193.610**	**-122.723**	**-148.225**	**-148.794**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-260.337,52**	**-175.409**	**-193.610**	**-122.723**	**-148.225**	**-148.794**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-260.337,52**	**-175.409**	**-193.610**	**-122.723**	**-148.225**	**-148.794**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-260.337,52**	**-175.409**	**-193.610**	**-122.723**	**-148.225**	**-148.794**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-260.337,52**	**-175.409**	**-193.610**	**-122.723**	**-148.225**	**-148.794**

Teilfinanzplan 2024 42

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 42 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	2.621,16	18.620	18.620	0	18.620	18.620	18.620
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***2.621,16***	***18.620***	***18.620***	***0***	***18.620***	***18.620***	***18.620***
10 - Personalauszahlungen	24.338,75	19.710	27.397	0	27.945	28.504	29.073
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.373,45	119.000	96.000	0	86.000	81.000	81.000
14 - Transferauszahlungen	113.420,75	204.000	248.530	0	217.870	217.870	217.870
15 - Sonstige Auszahlungen	23.045,36	19.050	19.100	0	19.100	19.100	19.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-222.557,15**	**-343.140**	**-372.407**	**0**	**-332.295**	**-327.854**	**-328.423**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.858,70	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***205.858,70***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.177,22	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	257.674,82	370.000	2.240.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	530,99	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	37.160,00	52.160	82.160	0	82.160	82.160	82.160
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***369.543,03***	***422.160***	***2.322.160***	***0***	***82.160***	***82.160***	***82.160***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-163.684,33**	**-422.160**	**-2.322.160**	**0**	**-82.160**	**-82.160**	**-82.160**

Produkt 42.424.01

Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produktgruppe	**42.424**	Sportstätten und Bäder
Produkt	**42.424.01**	Sportstätten

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Sportanlagen
Erstellung von Belegungsplänen
Inventarbeschaffung und -verwaltung
Bauliche Unterhaltung der Sportanlagen

Auftragsgrundlage

Pflege- und Überlassungsverträge zwischen der Stadt Tecklenburg und den Sportvereinen Brochterbecker SV, TuS Graf Kobbo Tecklenburg, BSV "Westfalia" Leeden/Ledde, Stadtsportverband Tecklenburg e. V.
Beschlüsse der pol. Gremien, interne Dienstanweisungen, Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppe

Schulen
Sportvereine

Ziele

Die städtischen Sportanlagen optimal ausnutzen
Einhaltung der Energiekennwerte nach dem Energiebericht

Teilergebnisplan 2024 42.424.01

Produktbereich: **42** Sportförderung
Produktgruppe: **42.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **42.424.01** Sportstätten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.478,89	10.464	10.167	10.009	8.093	7.762
414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*4.816,18*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
416100	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*	*35.662,71*	*10.464*	*10.167*	*10.009*	*8.093*	*7.762*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.621,16	2.620	2.620	2.620	2.620	2.620
441100	*Mieten und Pachten*	*2.621,16*	*2.620*	*2.620*	*2.620*	*2.620*	*2.620*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***43.100,05***	***13.084***	***12.787***	***12.629***	***10.713***	***10.382***
11 -	Personalaufwendungen	20.699,26	15.990	23.812	24.289	24.774	25.269
501200	*Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte*	*16.163,47*	*12.600*	*18.966*	*19.346*	*19.733*	*20.127*
502200	*Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte*	*1.068,51*	*700*	*854*	*871*	*888*	*906*
503200	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte*	*3.467,28*	*2.690*	*3.992*	*4.072*	*4.153*	*4.236*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.067,86	99.000	81.000	71.000	66.000	66.000
524100	*Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen*	*7.777,38*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
524200	*Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens*	*53.828,31*	*93.000*	*75.000*	*65.000*	*60.000*	*60.000*
525500	*Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens*	*1.462,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	38.869,64	13.667	13.370	13.097	10.464	10.133
571100	*Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände*	*38.869,64*	*13.667*	*13.370*	*13.097*	*10.464*	*10.133*
15 -	Transferaufwendungen	59.661,83	22.000	35.870	35.870	35.870	35.870
531800	*Zuschüsse an übrige Bereiche*	*22.501,83*	*22.000*	*35.870*	*35.870*	*35.870*	*35.870*
539100	*Sonstige Transferaufwendungen*	*37.160,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.764,66	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
542200	*Mieten und Pachten*	*17.764,66*	*17.600*	*17.600*	*17.600*	*17.600*	*17.600*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***200.063,25***	***168.257***	***171.652***	***161.856***	***154.708***	***154.872***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-156.963,20**	**-155.173**	**-158.865**	**-149.227**	**-143.995**	**-144.490**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-156.963,20**	**-155.173**	**-158.865**	**-149.227**	**-143.995**	**-144.490**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-156.963,20**	**-155.173**	**-158.865**	**-149.227**	**-143.995**	**-144.490**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-156.963,20**	**-155.173**	**-158.865**	**-149.227**	**-143.995**	**-144.490**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-156.963,20**	**-155.173**	**-158.865**	**-149.227**	**-143.995**	**-144.490**

Teilfinanzplan 2024 42.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produktgruppe	**42.424**	Sportstätten und Bäder
Produkt	**42.424.01**	Sportstätten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	2.621,16	2.620	2.620	0	2.620	2.620	2.620
	641100 Mieten und Pachten	*2.621,16*	*2.620*	*2.620*	*0*	*2.620*	*2.620*	*2.620*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***2.621,16***	***2.620***	***2.620***	***0***	***2.620***	***2.620***	***2.620***
10	- Personalauszahlungen	20.699,26	15.990	23.812	0	24.289	24.774	25.269
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*16.163,47*	*12.600*	*18.966*	*0*	*19.346*	*19.733*	*20.127*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.068,51*	*700*	*854*	*0*	*871*	*888*	*906*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*3.467,28*	*2.690*	*3.992*	*0*	*4.072*	*4.153*	*4.236*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.310,05	99.000	81.000	0	71.000	66.000	66.000
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*7.777,38*	*6.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*48.393,60*	*93.000*	*75.000*	*0*	*65.000*	*60.000*	*60.000*
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*1.139,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14	- Transferauszahlungen	22.501,83	22.000	35.870	0	35.870	35.870	35.870
	731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*22.501,83*	*22.000*	*35.870*	*0*	*35.870*	*35.870*	*35.870*
15	- Sonstige Auszahlungen	23.045,36	17.600	17.600	0	17.600	17.600	17.600
	742200 Mieten und Pachten	*23.045,36*	*17.600*	*17.600*	*0*	*17.600*	*17.600*	*17.600*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.935,34**	**-151.970**	**-155.662**	**0**	**-146.139**	**-141.624**	**-142.119**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.858,70	0	0	0	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	*205.858,70*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***205.858,70***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.177,22	0	0	0	0	0	0
	782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*74.177,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	- für Baumaßnahmen	252.153,69	370.000	2.240.000	0	0	0	0
	785100 Hochbaumaßnahmen	*243.497,32*	*370.000*	*2.120.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	785200 Tiefbaumaßnahmen	*8.656,37*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	785300 Sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*120.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	530,99	0	0	0	0	0	0
	783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*530,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	37.160,00	52.160	82.160	0	82.160	82.160	82.160
	781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	*37.160,00*	*52.160*	*82.160*	*0*	*82.160*	*82.160*	*82.160*
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***364.021,90***	***422.160***	***2.322.160***	***0***	***82.160***	***82.160***	***82.160***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-158.163,20**	**-422.160**	**-2.322.160**	**0**	**-82.160**	**-82.160**	**-82.160**

Teilfinanzplan 2024 42.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **42** Sportförderung
Produktgruppe: **42.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **42.424.01** Sportstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 424.010-0001 Zweifachsporthalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.656,37	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	8.656,37	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.656,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 424.010-0010 Planungs- und Baukosten 1-Fach Turnhalle Graf-Adolf-Gymnasium									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	205.858,70	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	205.858,70	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	243.497,32	220.000	2.100.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	243.497,32	220.000	2.100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-37.638,62**	**-220.000**	**-2.100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 424.010-0013 Baukosten Turnhalle GS Ledde									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	20.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	150.000	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-150.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 424.010-0014 Grunderwerbskosten für Sportplätze									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.177,22	0	0	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.177,22	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-74.177,22**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 424.010-0016 Bau- und Planungskosten Kunstrasenplatz BSV Brochterbeck									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	120.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 42.424.02

Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produktgruppe	**42.424**	Sportstätten und Bäder
Produkt	**42.424.02**	Beheiztes Waldfreibad

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Das Tecklenburger Waldfreibad ist seit dem 01.01.2004 an die Bäder und Wasser GmbH (BWG), Lengerich, verpachtet. Die BWG ist ein Verbund aus den Frei- und Hallenbädern Lienen, Hagen, Lengerich und Tecklenburg. Die BWG optimiert den gemeinsamen Betrieb der Bäder unter wirtschaftlichen, personellen, technischen und sozialen Gesichtspunkten. Die Kosten des operativen Geschäfts können dadurch mit den Gewinnen der Stadtwerke Lengerich verrechnet werden. Auf diese Weise wird bei den einzelnen Kommunen ein Steuervorteil generiert.

Die Stadt Tecklenburg übernimmt lediglich noch die Abwicklung der Pachteinnahmen, der anteiligen Personalkosten für den Bauhof und die Verlustabdeckung der BWG
Entscheidungen über wesentliche Änderungen zum Badbetrieb (Öffnungszeiten, Eintrittsgebühren, Investitionen)

Auftragsgrundlage

Wirtschafts- und Erfolgspläne der Bäder und Wasser GmbH
Instandhaltungskonzept Costcenter Tecklenburg
Beschlüsse des Aufsichtsrates der Stadtwerke Lengerich und der politischen Gremien der Stadt Tecklenburg
Daseinsvorsorge

Zielgruppe

Badegäste

Teilergebnisplan 2024 42.424.02

Produktbereich: **42** Sportförderung
Produktgruppe: **42.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **42.424.02** Beheiztes Waldfreibad

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.742,12	1.394	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*15.742,12*	*1.394*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.749,15	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
441100 Mieten und Pachten	*15.749,15*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	182.000	182.000	212.660	182.000	182.000
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	*0,00*	*182.000*	*182.000*	*212.660*	*182.000*	*182.000*
10 = Ordentliche Erträge	***31.491,27***	***199.394***	***198.000***	***228.660***	***198.000***	***198.000***
11 - Personalaufwendungen	3.639,49	3.720	3.585	3.656	3.730	3.804
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.052,13	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*12.052,13*	*20.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.808,01	12.460	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*26.808,01*	*12.460*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Transferaufwendungen	90.918,92	182.000	212.660	182.000	182.000	182.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	*90.918,92*	*182.000*	*212.660*	*182.000*	*182.000*	*182.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.447,04	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500
543100 Geschäftsaufwendungen	*1.447,04*	*1.450*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***134.865,59***	***219.630***	***232.745***	***202.156***	***202.230***	***202.304***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-103.374,32**	**-20.236**	**-34.745**	**26.504**	**-4.230**	**-4.304**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-103.374,32**	**-20.236**	**-34.745**	**26.504**	**-4.230**	**-4.304**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-103.374,32**	**-20.236**	**-34.745**	**26.504**	**-4.230**	**-4.304**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-103.374,32**	**-20.236**	**-34.745**	**26.504**	**-4.230**	**-4.304**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-103.374,32**	**-20.236**	**-34.745**	**26.504**	**-4.230**	**-4.304**

Teilfinanzplan 2024 42.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**42**	Sportförderung
Produktgruppe	**42.424**	Sportstätten und Bäder
Produkt	**42.424.02**	Beheiztes Waldfreibad

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	641100 Mieten und Pachten	*0,00*	*16.000*	*16.000*	*0*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***16.000***	***16.000***	***0***	***16.000***	***16.000***	***16.000***
10	- Personalauszahlungen	3.639,49	3.720	3.585	0	3.656	3.730	3.804
	701100 Dienstbezüge - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*0*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.063,40	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*7.063,40*	*20.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
14	- Transferauszahlungen	90.918,92	182.000	212.660	0	182.000	182.000	182.000
	731700 Zuschüsse an private Unternehmen	*90.918,92*	*182.000*	*212.660*	*0*	*182.000*	*182.000*	*182.000*
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.450	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	743100 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*1.450*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-101.621,81**	**-191.170**	**-216.745**	**0**	**-186.156**	**-186.230**	**-186.304**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	5.521,13	0	0	0	0	0	0
	785100 Hochbaumaßnahmen	*5.521,13*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***5.521,13***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-5.521,13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 42.424.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **42** Sportförderung
Produktgruppe: **42.424** Sportstätten und Bäder
Produkt: **42.424.02** Beheiztes Waldfreibad

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 424.010-0009 Errichtung eines zweiten Kneipp Badbetriebes im Waldfreibad Tecklenburg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.521,13	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	5.521,13	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.521,13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 51

Produktbereich: **51** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.000,00	0	125.000	125.000	65.000	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	76.300	33.500	25.000	31.000	15.000
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***69.000,00***	***76.300***	***158.500***	***150.000***	***96.000***	***15.000***
11	-	Personalaufwendungen	7.410,56	7.910	11.888	12.126	12.368	12.614
15	-	Transferaufwendungen	45.869,54	0	72.000	28.000	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.718,98	60.000	402.000	160.500	75.000	75.000
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***87.999,08***	***67.910***	***485.888***	***200.626***	***87.368***	***87.614***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**

Teilfinanzplan 2024 51

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.000,00	0	125.000	0	125.000	65.000	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	76.300	33.500	0	25.000	31.000	15.000
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***69.000,00***	***76.300***	***158.500***	***0***	***150.000***	***96.000***	***15.000***
10	- Personalauszahlungen	7.410,56	7.910	11.888	0	12.126	12.368	12.614
14	- Transferauszahlungen	33.189,07	0	72.000	0	28.000	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	24.470,20	60.000	402.000	0	160.500	75.000	75.000
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.930,17**	**8.390**	**-327.388**	**0**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 51.511.01

Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**51.511**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	**51.511.01**	Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich
Kovermann, Philipp

Beschreibung
Das Produkt umfasst alle Planungen auf der Ebene der Landes- und Regionalplanung, die Kreisentwicklungsplanung, Landschaftsplanung sowie die vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung einschließlich städtebaulicher Voruntersuchungen und Machbarkeitsstudien, ferner die sonstigen Satzungen, städtebaulichen Verträge und Erschließungsverträge.

Auftragsgrundlage
Bundes- und Landesgesetze, insbesondere Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse.

Zielgruppe
Allgemeinheit
Gewerbebetriebe
Grundstückeigentümer
Vorhabenträger

Ziele
Sicherung einer nachhaltigen, klimaneutralen städtebaulichen Entwicklung

Hinweise auf künftige Entwicklung
Grundlage der künftigen städtebaulichen Entwicklung sind das Stadtentwicklungskonzept und der neue Flächennutzungsplan.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
In allen Ortsteilen der Stadt Tecklenburg ist ein ausreichendes Baulandangebot zu schaffen. Insbesondere sind Gewerbegebiete auszuweisen, um die planungsrechtlichen Voraussetzungen für die Verbesserung der gewerblichen Infrastruktur zu schaffen.

Teilergebnisplan 2024 51.511.01

Produktbereich: **51** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **51.511** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: **51.511.01** Räumliche Planung und Entwicklung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.000,00	0	125.000	125.000	65.000	0
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*69.000,00*	*0*	*125.000*	*125.000*	*65.000*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	76.300	33.500	25.000	31.000	15.000
		448100 Erstattungen vom Land	*0,00*	*0*	*18.500*	*10.000*	*16.000*	*0*
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*76.300*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***69.000,00***	***76.300***	***158.500***	***150.000***	***96.000***	***15.000***
11	-	Personalaufwendungen	7.410,56	7.910	11.888	12.126	12.368	12.614
		501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*5.798,82*	*6.230*	*9.552*	*9.743*	*9.938*	*10.136*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*386,09*	*350*	*453*	*462*	*471*	*480*
		503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.225,65*	*1.330*	*1.883*	*1.921*	*1.959*	*1.998*
15	-	Transferaufwendungen	45.869,54	0	72.000	28.000	0	0
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*45.869,54*	*0*	*72.000*	*28.000*	*0*	*0*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.718,98	60.000	402.000	160.500	75.000	75.000
		543100 Geschäftsaufwendungen	*34.718,98*	*60.000*	*402.000*	*160.500*	*75.000*	*75.000*
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***87.999,08***	***67.910***	***485.888***	***200.626***	***87.368***	***87.614***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-18.999,08**	**8.390**	**-327.388**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**

Teilfinanzplan 2024 51.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**51.511**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	**51.511.01**	Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.000,00	0	125.000	0	125.000	65.000	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*69.000,00*	*0*	*125.000*	*0*	*125.000*	*65.000*	*0*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	76.300	33.500	0	25.000	31.000	15.000
648100 Erstattungen vom Land	*0,00*	*0*	*18.500*	*0*	*10.000*	*16.000*	*0*
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*76.300*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***69.000,00***	***76.300***	***158.500***	***0***	***150.000***	***96.000***	***15.000***
10 - Personalauszahlungen	7.410,56	7.910	11.888	0	12.126	12.368	12.614
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*5.798,82*	*6.230*	*9.552*	*0*	*9.743*	*9.938*	*10.136*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*386,09*	*350*	*453*	*0*	*462*	*471*	*480*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.225,65*	*1.330*	*1.883*	*0*	*1.921*	*1.959*	*1.998*
14 - Transferauszahlungen	33.189,07	0	72.000	0	28.000	0	0
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*33.189,07*	*0*	*72.000*	*0*	*28.000*	*0*	*0*
15 - Sonstige Auszahlungen	24.470,20	60.000	402.000	0	160.500	75.000	75.000
743100 Geschäftsauszahlungen	*24.470,20*	*60.000*	*402.000*	*0*	*160.500*	*75.000*	*75.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.930,17**	**8.390**	**-327.388**	**0**	**-50.626**	**8.632**	**-72.614**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 52

Produktbereich: **52** Bauen und Wohnen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.539,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 =	***Ordentliche Erträge***	***2.539,00***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
11 -	Personalaufwendungen	139.980,88	168.910	367.708	375.064	382.578	390.220
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600,00	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***141.580,88***	***171.010***	***370.408***	***377.764***	***385.278***	***392.920***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-139.041,88**	**-168.510**	**-367.908**	**-375.264**	**-382.778**	**-390.420**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-139.041,88**	**-168.510**	**-367.908**	**-375.264**	**-382.778**	**-390.420**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-139.041,88**	**-168.510**	**-367.908**	**-375.264**	**-382.778**	**-390.420**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-139.041,88**	**-168.510**	**-367.908**	**-375.264**	**-382.778**	**-390.420**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-139.041,88**	**-168.510**	**-367.908**	**-375.264**	**-382.778**	**-390.420**

Teilfinanzplan 2024 52

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.949,72	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***2.949,72***	***2.500***	***2.500***	***0***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
10	- Personalauszahlungen	139.980,88	168.910	367.708	0	375.064	382.578	390.220
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.600,00	1.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-138.631,16**	**-168.510**	**-367.908**	**0**	**-375.264**	**-382.778**	**-390.420**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 52.521.01

Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**52.521**	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	**52.521.01**	Maßnahmen der Bauaufsicht und -ordnung

verantwortlich

Kovermann, Philipp

Beschreibung

Prüfung des gemeindlichen Vorkaufsrechts nach BauGB, Bearbeitung von Bauvoranfragen, Freistellungs- und Genehmigungsverfahren nach der Bauordnung NRW; Straßenbenennungen und Hausnummernvergabe.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bauordnung NRW, Ortsrecht

Zielgruppe

Architekten
Bauherren
Grundstückeigentümer
Vorhabenträger

Ziele

Einhaltung der bauplanungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Bestimmungen, Leerstandsmanagement

Teilergebnisplan 2024 52.521.01

Produktbereich: **52** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **52.521** Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: **52.521.01** Maßnahmen der Bauaufsicht und -ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.539,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
431100 Verwaltungsgebühren	*2.539,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
10 = Ordentliche Erträge	***2.539,00***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
11 - Personalaufwendungen	70.732,95	83.840	269.470	274.860	280.370	285.970
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*55.518,61*	*66.350*	*216.040*	*220.360*	*224.770*	*229.260*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.896,35*	*3.800*	*10.020*	*10.220*	*10.430*	*10.640*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*11.317,99*	*13.690*	*43.410*	*44.280*	*45.170*	*46.070*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***70.732,95***	***83.840***	***269.470***	***274.860***	***280.370***	***285.970***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-68.193,95**	**-81.340**	**-266.970**	**-272.360**	**-277.870**	**-283.470**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-68.193,95**	**-81.340**	**-266.970**	**-272.360**	**-277.870**	**-283.470**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-68.193,95**	**-81.340**	**-266.970**	**-272.360**	**-277.870**	**-283.470**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-68.193,95**	**-81.340**	**-266.970**	**-272.360**	**-277.870**	**-283.470**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-68.193,95**	**-81.340**	**-266.970**	**-272.360**	**-277.870**	**-283.470**

Teilfinanzplan 2024 52.521.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**52.521**	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	**52.521.01**	Maßnahmen der Bauaufsicht und -ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.949,72	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
631100 Verwaltungsgebühren	*2.949,72*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***2.949,72***	***2.500***	***2.500***	***0***	***2.500***	***2.500***	***2.500***
10 - Personalauszahlungen	70.732,95	83.840	269.470	0	274.860	280.370	285.970
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*55.518,61*	*66.350*	*216.040*	*0*	*220.360*	*224.770*	*229.260*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.896,35*	*3.800*	*10.020*	*0*	*10.220*	*10.430*	*10.640*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*11.317,99*	*13.690*	*43.410*	*0*	*44.280*	*45.170*	*46.070*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-67.783,23**	**-81.340**	**-266.970**	**0**	**-272.360**	**-277.870**	**-283.470**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 52.522.01

Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**52.522**	Wohnungsbauförderung
Produkt	**52.522.01**	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

verantwortlich
Kovermann, Philipp

Beschreibung
Stellungnahme zu Anträgen auf Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen sowie Förderanträgen für die Schaffung bzw. Modernisierung von Wohneigentum und Weiterleitung an die Genehmigungs-/Bewilligungsbehörde.

Auftragsgrundlage
Bundes- und Landesgesetze, Rechtsverordnungen, Erlasse.

Zielgruppe
Bauherren
Vermieter
Wohnungssuchende

Ziele
Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise.

Teilergebnisplan 2024 52.522.01

Produktbereich: **52** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **52.522** Wohnungsbauförderung
Produkt: **52.522.01** Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	52.932,25	68.340	66.234	67.559	68.910	70.287
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*41.271,23*	*53.810*	*53.040*	*54.101*	*55.183*	*56.286*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.928,86*	*3.010*	*2.457*	*2.506*	*2.556*	*2.607*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*8.732,16*	*11.520*	*10.737*	*10.952*	*11.171*	*11.394*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***52.932,25***	***68.340***	***66.234***	***67.559***	***68.910***	***70.287***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-52.932,25**	**-68.340**	**-66.234**	**-67.559**	**-68.910**	**-70.287**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-52.932,25**	**-68.340**	**-66.234**	**-67.559**	**-68.910**	**-70.287**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-52.932,25**	**-68.340**	**-66.234**	**-67.559**	**-68.910**	**-70.287**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-52.932,25**	**-68.340**	**-66.234**	**-67.559**	**-68.910**	**-70.287**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-52.932,25**	**-68.340**	**-66.234**	**-67.559**	**-68.910**	**-70.287**

Teilfinanzplan 2024 52.522.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**52.522**	Wohnungsbauförderung
Produkt	**52.522.01**	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	52.932,25	68.340	66.234	0	67.559	68.910	70.287
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*41.271,23*	*53.810*	*53.040*	*0*	*54.101*	*55.183*	*56.286*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.928,86*	*3.010*	*2.457*	*0*	*2.506*	*2.556*	*2.607*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*8.732,16*	*11.520*	*10.737*	*0*	*10.952*	*11.171*	*11.394*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-52.932,25**	**-68.340**	**-66.234**	**0**	**-67.559**	**-68.910**	**-70.287**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 52.523.01

Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**52.523**	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	**52.523.01**	Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich

Kovermann, Philipp

Beschreibung

Beratung der Eigentümer/-innen und Architekt/-innen bei Maßnahmen an denkmalgeschützten Gebäuden/Naturdenkmalen
Abstimmung mit den Denkmalschutzbehörden
Unterschutzstellungen durch gemeindliche Satzung und Eintrag in die Denkmalliste
Zuschussgewährung im Rahmen der Denkmalförderung
Unterschutzstellungsverfahren
Pflege und Vervollständigung der Denkmalliste

Auftragsgrundlage

Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmäler im Land NRW
Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe

Denkmaleigentümer

Ziele

Die historische Bausubstanz, den Denkmalbereich und die Bodendenkmäler in Tecklenburg schützen, erhalten und pflegen

Teilergebnisplan 2024 52.523.01

Produktbereich: **52** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **52.523** Denkmalschutz und -pflege
Produkt: **52.523.01** Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	16.315,68	16.730	32.004	32.645	33.298	33.963
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*13.400,22*	*13.740*	*26.314*	*26.841*	*27.378*	*27.925*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*588,92*	*530*	*1.036*	*1.057*	*1.078*	*1.100*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.326,54*	*2.460*	*4.654*	*4.747*	*4.842*	*4.938*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600,00	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.600,00*	*1.600*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***17.915,68***	***18.830***	***34.704***	***35.345***	***35.998***	***36.663***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-17.915,68**	**-18.830**	**-34.704**	**-35.345**	**-35.998**	**-36.663**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-17.915,68**	**-18.830**	**-34.704**	**-35.345**	**-35.998**	**-36.663**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-17.915,68**	**-18.830**	**-34.704**	**-35.345**	**-35.998**	**-36.663**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-17.915,68**	**-18.830**	**-34.704**	**-35.345**	**-35.998**	**-36.663**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-17.915,68**	**-18.830**	**-34.704**	**-35.345**	**-35.998**	**-36.663**

Teilfinanzplan 2024 52.523.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**52**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**52.523**	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	**52.523.01**	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	16.315,68	16.730	32.004	0	32.645	33.298	33.963
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*13.400,22*	*13.740*	*26.314*	*0*	*26.841*	*27.378*	*27.925*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*588,92*	*530*	*1.036*	*0*	*1.057*	*1.078*	*1.100*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*2.326,54*	*2.460*	*4.654*	*0*	*4.747*	*4.842*	*4.938*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*500*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	1.600,00	1.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.600,00*	*1.600*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.915,68**	**-18.830**	**-34.704**	**0**	**-35.345**	**-35.998**	**-36.663**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 53

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.446,14	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	523.350,73	569.550	731.500	750.000	775.000	800.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.946,01	68.250	17.760	17.000	17.000	17.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	671.420,64	670.460	688.239	693.298	698.258	703.308
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	277.025,16	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
10 =	***Ordentliche Erträge***	***1.529.188,68***	***1.589.609***	***1.718.848***	***1.741.647***	***1.771.607***	***1.801.657***
11 -	Personalaufwendungen	186.284,27	239.410	241.553	246.384	251.312	256.339
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.668,13	640.400	733.138	762.000	784.000	816.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	4.485,85	2.399	2.399	2.399	2.399	2.399
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	894,49	0	800	800	800	800
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***780.332,74***	***882.209***	***977.890***	***1.011.583***	***1.038.511***	***1.075.538***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**748.855,94**	**707.400**	**740.958**	**730.064**	**733.096**	**726.119**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**748.855,94**	**707.400**	**740.958**	**730.064**	**733.096**	**726.119**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**748.855,94**	**707.400**	**740.958**	**730.064**	**733.096**	**726.119**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-88.247,61	-78.720	-96.150	-98.260	-99.940	-102.130
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**660.608,33**	**628.680**	**644.808**	**631.804**	**633.156**	**623.989**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**660.608,33**	**628.680**	**644.808**	**631.804**	**633.156**	**623.989**

Teilfinanzplan 2024 53

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.681,69	569.550	731.500	0	750.000	775.000	800.000
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	70.353,39	68.250	17.760	0	17.000	17.000	17.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	661.382,76	670.460	688.239	0	693.298	698.258	703.308
07	+ Sonstige Einzahlungen	277.025,16	280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***1.535.443,00***	***1.588.260***	***1.717.499***	***0***	***1.740.298***	***1.770.258***	***1.800.308***
10	- Personalauszahlungen	186.284,27	239.410	241.553	0	246.384	251.312	256.339
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	592.392,80	640.400	733.138	0	762.000	784.000	816.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	800	0	800	800	800
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**756.765,93**	**708.450**	**742.008**	**0**	**731.114**	**734.146**	**727.169**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***4.000,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-4.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 53.531.01

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.531**	Elektrizitätsversorgung
Produkt	**53.531.01**	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich
Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung
Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung. Dazu gehören derzeit die Abwicklung des bestehenden Konzessionsvertrages und die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

Auftragsgrundlage
Konzessionsvertrag

Zielgruppe
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gewerbebetriebe

Teilergebnisplan 2024 53.531.01

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **53.531** Elektrizitätsversorgung
Produkt: **53.531.01** Elektrizitätsversorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	236.596,47	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	451100 Konzessionsabgaben	*236.596,47*	*240.000*	*240.000*	*240.000*	*240.000*	*240.000*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***236.596,47***	***240.000***	***240.000***	***240.000***	***240.000***	***240.000***
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**236.596,47**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**236.596,47**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**236.596,47**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**236.596,47**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**236.596,47**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**

Teilfinanzplan 2024 53.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.531**	Elektrizitätsversorgung
Produkt	**53.531.01**	Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	236.596,47	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
651100 Konzessionsabgaben	*236.596,47*	*240.000*	*240.000*	*0*	*240.000*	*240.000*	*240.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***236.596,47***	***240.000***	***240.000***	***0***	***240.000***	***240.000***	***240.000***
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**236.596,47**	**240.000**	**240.000**	**0**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 53.532.01

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.532**	Gasversorgung
Produkt	**53.532.01**	Gasversorgung

verantwortlich
Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung
Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Gasversorgung. Dazu gehören derzeit die Abwicklung des bestehenden Konzessionsvertrages und die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

Auftragsgrundlage
Konzessionsvertrag

Zielgruppe
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gewerbebetriebe

Teilergebnisplan 2024 53.532.01

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **53.532** Gasversorgung
Produkt: **53.532.01** Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	40.428,69	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
451100 Konzessionsabgaben	*40.428,69*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
10 = Ordentliche Erträge	***40.428,69***	***40.000***	***40.000***	***40.000***	***40.000***	***40.000***
17 = Ordentliche Aufwendungen	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**40.428,69**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**40.428,69**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**40.428,69**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**40.428,69**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**40.428,69**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**

Teilfinanzplan 2024 53.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.532**	Gasversorgung
Produkt	**53.532.01**	Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	40.428,69	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
651100 Konzessionsabgaben	*40.428,69*	*40.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***40.428,69***	***40.000***	***40.000***	***0***	***40.000***	***40.000***	***40.000***
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**40.428,69**	**40.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 53.537.01

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.537**	Abfallwirtschaft
Produkt	**53.537.01**	Müllabfuhr

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Information zu allgemeinen Abfallfragestellungen
Öffentlichkeitsarbeit und Beratung
Beteiligung an kreisweiten Aktionen/Kampagnen
Durchführung eigener Kampagnen
Erstellung des jährlichen Abfallkalenders
Organisation der Abfallverwertung (Hausmüll, Bioabfälle, Wertstoffe)
Vergabe und Abwicklung von Entsorgungsleistungen
Kontrolle von Leistungsstörungen

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Steinfurt, Satzungen

Zielgruppe

Andere Behörden
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Institutionen

Ziele

Abfallvermeidung, schadlose Abfallentsorgung

Teilergebnisplan 2024 53.537.01

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **53.537** Abfallwirtschaft
Produkt: **53.537.01** Müllabfuhr

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	523.350,73	569.550	731.500	750.000	775.000	800.000
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*523.350,73*	*569.550*	*731.500*	*750.000*	*775.000*	*800.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.946,01	68.250	17.760	17.000	17.000	17.000
		442100 Erträge aus Verkauf	*53.946,01*	*68.250*	*17.760*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.748,84	49.360	49.359	49.568	49.568	49.568
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*64.748,84*	*49.360*	*49.359*	*49.568*	*49.568*	*49.568*
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***642.045,58***	***687.160***	***798.619***	***816.568***	***841.568***	***866.568***
11	-	Personalaufwendungen	40.826,82	44.000	50.358	51.364	52.392	53.441
		501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*10.174,09*	*10.420*	*10.449*	*10.658*	*10.871*	*11.089*
		501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*23.909,42*	*26.390*	*31.710*	*32.344*	*32.991*	*33.651*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.584,36*	*1.470*	*1.424*	*1.452*	*1.481*	*1.511*
		503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*5.158,95*	*5.720*	*6.775*	*6.910*	*7.049*	*7.190*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562.889,72	600.400	698.138	727.000	749.000	781.000
		528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*226.642,04*	*252.590*	*335.428*	*345.000*	*355.000*	*365.000*
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*336.247,68*	*347.810*	*362.710*	*382.000*	*394.000*	*416.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	894,49	0	800	800	800	800
		543100 Geschäftsaufwendungen	*516,46*	*0*	*500*	*500*	*500*	*500*
		544503 Kapitalertragssteuer	*378,03*	*0*	*300*	*300*	*300*	*300*
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***604.611,03***	***644.400***	***749.296***	***779.164***	***802.192***	***835.241***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**37.434,55**	**42.760**	**49.323**	**37.404**	**39.376**	**31.327**
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**37.434,55**	**42.760**	**49.323**	**37.404**	**39.376**	**31.327**
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**37.434,55**	**42.760**	**49.323**	**37.404**	**39.376**	**31.327**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-12.490,00	-14.020	-16.530	-17.500	-18.000	-19.000
		581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-12.490,00*	*-14.020*	*-16.530*	*-17.500*	*-18.000*	*-19.000*
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**24.944,55**	**28.740**	**32.793**	**19.904**	**21.376**	**12.327**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**24.944,55**	**28.740**	**32.793**	**19.904**	**21.376**	**12.327**

Teilfinanzplan 2024 53.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.537**	Abfallwirtschaft
Produkt	**53.537.01**	Müllabfuhr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.681,69	569.550	731.500	0	750.000	775.000	800.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*526.681,69*	*569.550*	*731.500*	*0*	*750.000*	*775.000*	*800.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	70.353,39	68.250	17.760	0	17.000	17.000	17.000
642100 Einzahlungen aus Verkauf	*70.353,39*	*68.250*	*17.760*	*0*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.762,40	49.360	49.359	0	49.568	49.568	49.568
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*59.762,40*	*49.360*	*49.359*	*0*	*49.568*	*49.568*	*49.568*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***656.797,48***	***687.160***	***798.619***	***0***	***816.568***	***841.568***	***866.568***
10 - Personalauszahlungen	40.826,82	44.000	50.358	0	51.364	52.392	53.441
701100 Dienstbezüge - Beamte	*10.174,09*	*10.420*	*10.449*	*0*	*10.658*	*10.871*	*11.089*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*23.909,42*	*26.390*	*31.710*	*0*	*32.344*	*32.991*	*33.651*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.584,36*	*1.470*	*1.424*	*0*	*1.452*	*1.481*	*1.511*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*5.158,95*	*5.720*	*6.775*	*0*	*6.910*	*7.049*	*7.190*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	570.344,38	600.400	698.138	0	727.000	749.000	781.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*226.860,30*	*252.590*	*335.428*	*0*	*345.000*	*355.000*	*365.000*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*343.484,08*	*347.810*	*362.710*	*0*	*382.000*	*394.000*	*416.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	800	0	800	800	800
743100 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*0*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
744503 Kapitalertragssteuer	*0,00*	*0*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**45.626,28**	**42.760**	**49.323**	**0**	**37.404**	**39.376**	**31.327**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 53.538.01

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.538.01**	Kläranlagen und Kanalleitungen

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Die Stadt Tecklenburg stellt das technische und kaufmännische Personal des Abwasserwerkes der Stadt Tecklenburg. Dieses Produkt verrechnet die Kosten und Abgaben dieser Leistungen.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz NRW.

Zielgruppe

Abgabepflichtige
Einwohner

Ziele

Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht. Schutz des Grundwassers.

Teilergebnisplan 2024 53.538.01

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **53.538** Abwasserbeseitigung
Produkt: **53.538.01** Kläranlagen und Kanalleitungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	606.671,80	621.100	638.880	643.730	648.690	653.740
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*606.671,80*	*621.100*	*638.880*	*643.730*	*648.690*	*653.740*
10 = Ordentliche Erträge	***606.671,80***	***621.100***	***638.880***	***643.730***	***648.690***	***653.740***
11 - Personalaufwendungen	145.457,45	195.410	191.195	195.020	198.920	202.898
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*5.539,17*	*5.250*	*5.199*	*5.303*	*5.409*	*5.517*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*109.192,79*	*149.910*	*148.808*	*151.785*	*154.820*	*157.917*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.796,71*	*8.470*	*6.801*	*6.937*	*7.076*	*7.217*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*22.928,78*	*31.780*	*30.387*	*30.995*	*31.615*	*32.247*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***145.457,45***	***195.410***	***191.195***	***195.020***	***198.920***	***202.898***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**461.214,35**	**425.690**	**447.685**	**448.710**	**449.770**	**450.842**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**461.214,35**	**425.690**	**447.685**	**448.710**	**449.770**	**450.842**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**461.214,35**	**425.690**	**447.685**	**448.710**	**449.770**	**450.842**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-75.757,61	-64.700	-79.620	-80.760	-81.940	-83.130
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-75.757,61*	*-64.700*	*-79.620*	*-80.760*	*-81.940*	*-83.130*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**385.456,74**	**360.990**	**368.065**	**367.950**	**367.830**	**367.712**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**385.456,74**	**360.990**	**368.065**	**367.950**	**367.830**	**367.712**

Teilfinanzplan 2024 53.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.538.01**	Kläranlagen und Kanalleitungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	601.620,36	621.100	638.880	0	643.730	648.690	653.740
648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*601.620,36*	*621.100*	*638.880*	*0*	*643.730*	*648.690*	*653.740*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***601.620,36***	***621.100***	***638.880***	***0***	***643.730***	***648.690***	***653.740***
10 - Personalauszahlungen	145.457,45	195.410	191.195	0	195.020	198.920	202.898
701100 Dienstbezüge - Beamte	*5.539,17*	*5.250*	*5.199*	*0*	*5.303*	*5.409*	*5.517*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*109.192,79*	*149.910*	*148.808*	*0*	*151.785*	*154.820*	*157.917*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*7.796,71*	*8.470*	*6.801*	*0*	*6.937*	*7.076*	*7.217*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*22.928,78*	*31.780*	*30.387*	*0*	*30.995*	*31.615*	*32.247*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**456.162,91**	**425.690**	**447.685**	**0**	**448.710**	**449.770**	**450.842**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	*4.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***4.000,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-4.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 53.538.02

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.538.02**	Bedürfnisanstalten

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Die Stadt Tecklenburg ist Betreiber von zwei öffentlichen Bedürfnisanstalten im Stadtgebiet an der Jahnstraße und am Howesträßchen. In der Bedürfnisanstalt an der Jahnstraße wird ebenfalls eine WC-Anlage für behinderte Menschen unterhalten.
Reinigung und bauliche Unterhaltung.

Auftragsgrundlage

Stadtentwicklungskonzept, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe

Nutzer der öffentlichen Toilettenanlagen

Teilergebnisplan 2024 53.538.02

Produktbereich: **53** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **53.538** Abwasserbeseitigung
Produkt: **53.538.02** Bedürfnisanstalten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.446,14	1.349	1.349	1.349	1.349	1.349
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*3.446,14*	*1.349*	*1.349*	*1.349*	*1.349*	*1.349*
10 = Ordentliche Erträge	***3.446,14***	***1.349***	***1.349***	***1.349***	***1.349***	***1.349***
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.778,41	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*25.778,41*	*40.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.485,85	2.399	2.399	2.399	2.399	2.399
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*4.485,85*	*2.399*	*2.399*	*2.399*	*2.399*	*2.399*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***30.264,26***	***42.399***	***37.399***	***37.399***	***37.399***	***37.399***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-26.818,12**	**-41.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-26.818,12**	**-41.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-26.818,12**	**-41.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-26.818,12**	**-41.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-26.818,12**	**-41.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**	**-36.050**

Teilfinanzplan 2024 53.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.538.02**	Bedürfnisanstalten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.048,42	40.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*22.048,42*	*40.000*	*35.000*	*0*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-22.048,42**	**-40.000**	**-35.000**	**0**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 54

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544.913,04	502.381	499.735	497.721	493.182	484.978
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560.544,40	647.236	717.639	717.640	717.640	717.612
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	1.500	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.898,07	0	0	0	0	0
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***1.108.855,51***	***1.151.117***	***1.217.374***	***1.215.361***	***1.210.822***	***1.202.590***
11	-	Personalaufwendungen	368.693,27	388.790	456.436	465.566	474.875	484.373
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	645.856,18	711.350	770.790	771.300	773.800	774.300
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.033.422,12	1.007.367	998.501	998.169	997.981	988.570
15	-	Transferaufwendungen	25.393,42	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.429,45	18.700	19.600	19.600	19.600	19.600
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.088.794,44***	***2.128.257***	***2.247.377***	***2.256.685***	***2.268.306***	***2.268.893***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-979.938,93**	**-977.140**	**-1.030.003**	**-1.041.324**	**-1.057.484**	**-1.066.303**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-979.938,93**	**-977.140**	**-1.030.003**	**-1.041.324**	**-1.057.484**	**-1.066.303**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0	0	0	0
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***20.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-979.938,93**	**-957.140**	**-1.030.003**	**-1.041.324**	**-1.057.484**	**-1.066.303**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-11.260,00	-12.870	-18.280	-18.280	-18.280	-18.280
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-991.198,93**	**-970.010**	**-1.048.283**	**-1.059.604**	**-1.075.764**	**-1.084.583**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-991.198,93**	**-970.010**	**-1.048.283**	**-1.059.604**	**-1.075.764**	**-1.084.583**

Teilfinanzplan 2024 54

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.116,07	318.590	396.780	0	396.780	396.780	396.780
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	1.500	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.329,30	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***239.945,37***	***320.090***	***396.780***	***0***	***396.780***	***396.780***	***396.780***
10 - Personalauszahlungen	368.693,27	388.790	456.436	0	465.566	474.875	484.373
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	656.909,67	711.350	770.790	0	771.300	773.800	774.300
14 - Transferauszahlungen	2.050,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
15 - Sonstige Auszahlungen	50.049,00	18.700	19.600	0	19.600	19.600	19.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-837.756,57**	**-800.800**	**-852.096**	**0**	**-861.736**	**-873.545**	**-883.543**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	479.194,06	30.000	16.800	0	84.000	100.800	84.000
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.438,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***482.632,06***	***30.000***	***16.800***	***0***	***84.000***	***100.800***	***84.000***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	350.201,33	287.000	387.800	0	224.000	131.500	163.800
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75.457,17	26.000	30.000	0	6.000	6.000	6.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***425.658,50***	***313.000***	***417.800***	***0***	***230.000***	***137.500***	***169.800***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**56.973,56**	**-283.000**	**-401.000**	**0**	**-146.000**	**-36.700**	**-85.800**

Produkt 54.541.01

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.541**	Gemeindestraßen
Produkt	**54.541.01**	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Unterhaltung, Sanierung, Bau und Erweiterung des städtischen Straßennetzes einschließlich der dazugehörigen Verkehrsanlagen, der Wirtschaftswege und der Parkplatzanlagen sowie der Straßenbeleuchtung.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortsrecht, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Verdingungsordnung für Bauleistungen / Leistungen, DIN-Vorschriften, Bebauungspläne, Erschließungsverträge, Vereinbarungen mit Straßenbaulastträgern, Förderprogramme, Kommunalabgabengesetz NRW.

Zielgruppe

Allgemeinheit
Bauherren
Grundstückeigentümer
Vorhabenträger

Ziele

Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit. Zeitnahe Abrechnung der Erschließungsbeiträge und Straßenausbaubeiträge, soweit die Baumaßnahmen nicht von Vorhabenträgern bzw. Erschließungsgesellschaften durchgeführt werden, Energieeinsparung bei der Straßenbeleuchtung, Ausbau des Radwegenetzes, Verbesserung des ÖPNV-Angebots

Teilergebnisplan 2024 54.541.01

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.541** Gemeindestraßen
Produkt: **54.541.01** Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516.732,37	477.272	474.626	472.612	468.073	461.079
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*516.732,37*	*477.272*	*474.626*	*472.612*	*468.073*	*461.079*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	326.030,79	326.037	318.251	318.251	318.251	318.223
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.024,00*	*2.030*	*2.030*	*2.030*	*2.030*	*2.030*
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*324.006,79*	*324.007*	*316.221*	*316.221*	*316.221*	*316.193*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	1.500	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.500,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.898,07	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.898,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***846.161,23***	***804.809***	***792.877***	***790.863***	***786.324***	***779.302***
11 - Personalaufwendungen	318.355,50	335.100	381.674	389.307	397.093	405.034
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*247.935,38*	*263.860*	*303.969*	*310.048*	*316.249*	*322.574*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*17.507,26*	*14.710*	*13.674*	*13.947*	*14.226*	*14.510*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*52.912,86*	*56.530*	*64.031*	*65.312*	*66.618*	*67.950*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590.193,25	628.500	584.500	584.500	584.500	584.500
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*15.159,95*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
523500 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit verbundene Unternehmen, Beteiligunge und Sondervermögen	*262.274,48*	*270.000*	*270.000*	*270.000*	*270.000*	*270.000*
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*312.758,82*	*341.500*	*297.500*	*297.500*	*297.500*	*297.500*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	993.966,31	970.830	961.993	961.806	961.618	953.522
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*993.966,31*	*970.830*	*961.993*	*961.806*	*961.618*	*953.522*
15 - Transferaufwendungen	25.393,42	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.050,00*	*2.050*	*2.050*	*2.050*	*2.050*	*2.050*
539100 Sonstige Transferaufwendungen	*23.343,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.809,72	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
542200 Mieten und Pachten	*1.809,72*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.929.718,20***	***1.938.680***	***1.932.417***	***1.939.863***	***1.947.461***	***1.947.306***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-1.083.556,97**	**-1.133.871**	**-1.139.540**	**-1.149.000**	**-1.161.137**	**-1.168.004**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-1.083.556,97**	**-1.133.871**	**-1.139.540**	**-1.149.000**	**-1.161.137**	**-1.168.004**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	20.000	0	0	0	0
491000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***20.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-1.083.556,97**	**-1.113.871**	**-1.139.540**	**-1.149.000**	**-1.161.137**	**-1.168.004**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-1.083.556,97**	**-1.113.871**	**-1.139.540**	**-1.149.000**	**-1.161.137**	**-1.168.004**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-1.083.556,97**	**-1.113.871**	**-1.139.540**	**-1.149.000**	**-1.161.137**	**-1.168.004**

Teilfinanzplan 2024 54.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe **54.541** Gemeindestraßen
Produkt **54.541.01** Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.024,00	2.030	2.030	0	2.030	2.030	2.030
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.024,00*	*2.030*	*2.030*	*0*	*2.030*	*2.030*	*2.030*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	1.500	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*1.500,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	4.329,30	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*4.329,30*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***7.853,30***	***3.530***	***2.030***	***0***	***2.030***	***2.030***	***2.030***
10 - Personalauszahlungen	318.355,50	335.100	381.674	0	389.307	397.093	405.034
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*247.935,38*	*263.860*	*303.969*	*0*	*310.048*	*316.249*	*322.574*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*17.507,26*	*14.710*	*13.674*	*0*	*13.947*	*14.226*	*14.510*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*52.912,86*	*56.530*	*64.031*	*0*	*65.312*	*66.618*	*67.950*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	598.888,94	628.500	584.500	0	584.500	584.500	584.500
721600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*15.159,95*	*16.000*	*16.000*	*0*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
723500 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*262.274,48*	*270.000*	*270.000*	*0*	*270.000*	*270.000*	*270.000*
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*321.454,51*	*341.500*	*297.500*	*0*	*297.500*	*297.500*	*297.500*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14 - Transferauszahlungen	2.050,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*2.050,00*	*2.050*	*2.050*	*0*	*2.050*	*2.050*	*2.050*
15 - Sonstige Auszahlungen	36.429,27	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
742200 Mieten und Pachten	*1.809,72*	*2.200*	*2.200*	*0*	*2.200*	*2.200*	*2.200*
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*34.619,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-947.870,41**	**-964.320**	**-968.394**	**0**	**-976.027**	**-983.813**	**-991.754**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	479.194,06	30.000	16.800	0	84.000	100.800	84.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*479.194,06*	*30.000*	*16.800*	*0*	*84.000*	*100.800*	*84.000*
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.438,00	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	*3.438,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***482.632,06***	***30.000***	***16.800***	***0***	***84.000***	***100.800***	***84.000***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	350.201,33	287.000	387.800	0	224.000	131.500	163.800
785200 Tiefbaumaßnahmen	*241.538,26*	*227.000*	*367.800*	*0*	*184.000*	*121.500*	*163.800*
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*108.663,07*	*60.000*	*20.000*	*0*	*40.000*	*10.000*	*0*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	75.457,17	11.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000

Teilfinanzplan 2024 54.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.541**	Gemeindestraßen
Produkt	**54.541.01**	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
783100	*Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro*	*75.457,17*	*11.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
30 = Summe:	***(invest. Auszahlungen)***	***425.658,50***	***298.000***	***393.800***	***0***	***230.000***	***137.500***	***169.800***
31 = Saldo:	**der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**56.973,56**	**-268.000**	**-377.000**	**0**	**-146.000**	**-36.700**	**-85.800**

Teilfinanzplan 2024 54.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.541** Gemeindestraßen
Produkt: **54.541.01** Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541.010-0004 Straßenbeleuchtung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	75.457,17	5.000	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	75.457,17	5.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-75.457,17**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0009 Gehweg Lengericher Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	188.592,26	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	188.592,26	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-188.592,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0024 Beleuchtungs- und Lichtinszenierungskonzept									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.000,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	91.000,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.900,00	60.000	20.000	0	40.000	10.000	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	1.900,00	60.000	20.000	0	40.000	10.000	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**89.100,00**	**-30.000**	**-20.000**	**0**	**-40.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0033 Anlegung Radweg an der K 11 (Niederdorfer Straße) - Bürgerradweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	0	0	63.000	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	90.000	0	0	63.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-90.000**	**0**	**0**	**-63.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0036 Straßen- und Stadtmobiliar *Gestaltungshandbuch und Möblierungsprogramm für den historischen Stadtkern Tecklenburg ab 2022 entsprechend ISEK Abfallbehälter, Bepflanzung etc.*									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0037 Rund um die Ledder Dorfkirche									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	169.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	169.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.953,47	0	250.000	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	5.953,47	0	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**163.046,53**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 54.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.541** Gemeindestraßen
Produkt: **54.541.01** Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541-010-0038 Erfassung Straßenzustand									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	37.400	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	37.400	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-37.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0039 Rückbau überbreiter Querschnitt Radweg K 24									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	12.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0040 Anlegung Radweg zwischen Dörenthe und Brochterbeck									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.840,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	15.840,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.840,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0042 Umbau Altstadtpflasterwege									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	16.800	0	84.000	100.800	84.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	16.800	0	84.000	100.800	84.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	120.000	120.000	160.000	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	120.000	120.000	160.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-63.200**	**0**	**-36.000**	**-19.200**	**-76.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0043 Quaitätsverbesserung der Radwege- Infrastruktur entlang der 100 Schlösser Route									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	219.194,06	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	219.194,06	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**219.194,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0044 Ausbau Bushaltestellen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.763,07	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	106.763,07	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-106.763,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010.0045 Deckensanierung Steinstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	166,00	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	166,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-166,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 54.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.541** Gemeindestraßen
Produkt: **54.541.01** Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 541.010-0047 Gehwegverbreiterung Bahnhofstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.486,53	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	18.486,53	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-18.486,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0049 Kanalradweg DEK (WSA und Kreis ST)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	400	0	1.000	1.500	3.800	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	400	0	1.000	1.500	3.800	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-400**	**0**	**-1.000**	**-1.500**	**-3.800**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0050 Verkehrsberuhigung Rosenstraße, Leeden									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.500,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	12.500,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-12.500,00**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 541.010-0051 Baukosten Dorfplatz Leeden									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Einzahlungen	3.108,00	0	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.108,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**3.108,00**	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**0**

Produkt 54.545.01

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.545**	Straßenreinigung
Produkt	**54.545.01**	Straßenreinigung

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Vergabe und Kontrolle der Reinigungsleistungen
Maschinelles und manuelles Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen, angepasst an die örtlichen Gegebenheiten (Räum- und Streuprioritäten)

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NRW, Satzung

Zielgruppe

Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Grundstückseigentümer/innen

Ziele

Kostengünstige Reinigung von Wegen und Flächen
Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Teilergebnisplan 2024 54.545.01

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.545** Straßenreinigung
Produkt: **54.545.01** Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.479,61	66.560	69.750	69.750	69.750	69.750
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*47.479,61*	*66.560*	*69.750*	*69.750*	*69.750*	*69.750*
10 = Ordentliche Erträge	***47.479,61***	***66.560***	***69.750***	***69.750***	***69.750***	***69.750***
11 - Personalaufwendungen	47.252,36	48.690	59.523	60.715	61.928	63.167
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*2.543,49*	*2.610*	*2.612*	*2.665*	*2.718*	*2.772*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*34.872,49*	*36.230*	*45.232*	*46.137*	*47.059*	*48.000*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.320,19*	*2.010*	*2.029*	*2.070*	*2.111*	*2.154*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*7.516,19*	*7.840*	*9.650*	*9.843*	*10.040*	*10.241*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.603,99	60.250	62.990	63.500	66.000	66.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*16.677,78*	*25.980*	*27.000*	*27.500*	*28.000*	*28.500*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*27.926,21*	*34.270*	*35.990*	*36.000*	*38.000*	*38.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***91.856,35***	***108.940***	***122.513***	***124.215***	***127.928***	***129.667***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-44.376,74**	**-42.380**	**-52.763**	**-54.465**	**-58.178**	**-59.917**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-44.376,74**	**-42.380**	**-52.763**	**-54.465**	**-58.178**	**-59.917**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-44.376,74**	**-42.380**	**-52.763**	**-54.465**	**-58.178**	**-59.917**
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-11.260,00	-12.870	-18.280	-18.280	-18.280	-18.280
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-11.260,00*	*-12.870*	*-18.280*	*-18.280*	*-18.280*	*-18.280*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-55.636,74**	**-55.250**	**-71.043**	**-72.745**	**-76.458**	**-78.197**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-55.636,74**	**-55.250**	**-71.043**	**-72.745**	**-76.458**	**-78.197**

Teilfinanzplan 2024 54.545.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.545**	Straßenreinigung
Produkt	**54.545.01**	Straßenreinigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.968,24	66.560	69.750	0	69.750	69.750	69.750
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*47.968,24*	*66.560*	*69.750*	*0*	*69.750*	*69.750*	*69.750*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***47.968,24***	***66.560***	***69.750***	***0***	***69.750***	***69.750***	***69.750***
10 - Personalauszahlungen	47.252,36	48.690	59.523	0	60.715	61.928	63.167
701100 Dienstbezüge - Beamte	*2.543,49*	*2.610*	*2.612*	*0*	*2.665*	*2.718*	*2.772*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*34.872,49*	*36.230*	*45.232*	*0*	*46.137*	*47.059*	*48.000*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*2.320,19*	*2.010*	*2.029*	*0*	*2.070*	*2.111*	*2.154*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*7.516,19*	*7.840*	*9.650*	*0*	*9.843*	*10.040*	*10.241*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.670,91	60.250	62.990	0	63.500	66.000	66.500
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*18.142,37*	*25.980*	*27.000*	*0*	*27.500*	*28.000*	*28.500*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*29.528,54*	*34.270*	*35.990*	*0*	*36.000*	*38.000*	*38.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-46.955,03**	**-42.380**	**-52.763**	**0**	**-54.465**	**-58.178**	**-59.917**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 54.546.01

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.546**	Parkeinrichtungen
Produkt	**54.546.01**	Parkplätze

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Überwachung der Einnahmen aus Parkgebühren. Unterhaltung der Parkscheinautomaten (Leerung, Unterhaltung).

Auftragsgrundlage
Satzungen, Ratsbeschlüsse, Wartungsverträge

Zielgruppe

Besucher
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele
Regelmäßige Leerung und Funktionskontrolle der Parkscheinautomaten. Überwachung der ordnungsgemäßen Leerung, Einzahlung und Erfassung der Parkgebühren

Hinweise auf künftige Entwicklung
Die künftige Entwicklung des Bedarfs an Parkflächen kann nicht vorhergesagt werden und ist daher weiterhin aufmerksam zu beobachten.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Ausweisung weiterer Parkplätze, falls sich die Möglichkeit ergeben sollte, um die angespannte Parkplatzsituation weiter zu entschärfen.

Teilergebnisplan 2024 54.546.01

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.546** Parkeinrichtungen
Produkt: **54.546.01** Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.180,67	25.109	25.109	25.109	25.109	23.899
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*28.180,67*	*25.109*	*25.109*	*25.109*	*25.109*	*23.899*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.034,00	254.639	329.638	329.639	329.639	329.639
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*182.395,41*	*250.000*	*325.000*	*325.000*	*325.000*	*325.000*
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*4.638,59*	*4.639*	*4.638*	*4.639*	*4.639*	*4.639*
10 = Ordentliche Erträge	***215.214,67***	***279.748***	***354.747***	***354.748***	***354.748***	***353.538***
11 - Personalaufwendungen	3.085,41	5.000	15.239	15.544	15.854	16.172
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*2.442,29*	*4.010*	*12.210*	*12.455*	*12.704*	*12.958*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*191,53*	*230*	*558*	*569*	*580*	*592*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*451,59*	*760*	*2.471*	*2.520*	*2.570*	*2.622*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.058,94	22.600	71.300	71.300	71.300	71.300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*7.531,98*	*2.600*	*43.000*	*43.000*	*43.000*	*43.000*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*3.526,96*	*20.000*	*28.300*	*28.300*	*28.300*	*28.300*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.455,81	36.537	36.508	36.363	36.363	35.048
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*39.455,81*	*36.537*	*36.508*	*36.363*	*36.363*	*35.048*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.619,73	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
542200 Mieten und Pachten	*13.619,73*	*16.500*	*17.400*	*17.400*	*17.400*	*17.400*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***67.219,89***	***80.637***	***140.447***	***140.607***	***140.917***	***139.920***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**147.994,78**	**199.111**	**214.300**	**214.141**	**213.831**	**213.618**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**147.994,78**	**199.111**	**214.300**	**214.141**	**213.831**	**213.618**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**147.994,78**	**199.111**	**214.300**	**214.141**	**213.831**	**213.618**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**147.994,78**	**199.111**	**214.300**	**214.141**	**213.831**	**213.618**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**147.994,78**	**199.111**	**214.300**	**214.141**	**213.831**	**213.618**

Teilfinanzplan 2024 54.546.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.546**	Parkeinrichtungen
Produkt	**54.546.01**	Parkplätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	184.123,83	250.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*184.123,83*	*250.000*	*325.000*	*0*	*325.000*	*325.000*	*325.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***184.123,83***	***250.000***	***325.000***	***0***	***325.000***	***325.000***	***325.000***
10	- Personalauszahlungen	3.085,41	5.000	15.239	0	15.544	15.854	16.172
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*2.442,29*	*4.010*	*12.210*	*0*	*12.455*	*12.704*	*12.958*
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*191,53*	*230*	*558*	*0*	*569*	*580*	*592*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*451,59*	*760*	*2.471*	*0*	*2.520*	*2.570*	*2.622*
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.349,82	22.600	71.300	0	71.300	71.300	71.300
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*6.659,12*	*2.600*	*43.000*	*0*	*43.000*	*43.000*	*43.000*
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*3.690,70*	*20.000*	*28.300*	*0*	*28.300*	*28.300*	*28.300*
15	- Sonstige Auszahlungen	13.619,73	16.500	17.400	0	17.400	17.400	17.400
	742200 Mieten und Pachten	*13.619,73*	*16.500*	*17.400*	*0*	*17.400*	*17.400*	*17.400*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**157.068,87**	**205.900**	**221.061**	**0**	**220.756**	**220.446**	**220.128**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000	24.000	0	0	0	0
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*0,00*	*15.000*	*24.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***15.000***	***24.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-15.000**	**-24.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 54.546.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.546** Parkeinrichtungen
Produkt: **54.546.01** Parkplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 546.010-0002									
Neuanschaffung von Parkscheinautomaten									
Es soll die Möglichkeit geschaffen werden, die Parkgebühren bargeldlos zu zahlen. Sofern die vorhandenen Parkscheinautomaten defekt sind, sollen diese entsprechend ausgetauscht werden.									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	15.000	24.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	15.000	24.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-15.000**	**-24.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 54.547.01

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.547**	ÖPNV
Produkt	**54.547.01**	ÖPNV

verantwortlich
van der Meer, Patrick

Beschreibung
Optimierung des öffentlichen Personennahverkehrs
Beteiligung bei der Entwicklung von Nahverkehrskonzepten

Auftragsgrundlage
Nahverkehrskonzept Kreis Steinfurt
Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe
EinwohnerInnen
Busfahrgäste
Tagesbesucher oder Gäste der Stadt Tecklenburg
Touristen

Teilergebnisplan 2024 54.547.01

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **54.547** ÖPNV
Produkt: **54.547.01** ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	52.000	52.000	52.000	52.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*0*	*52.000*	*52.000*	*52.000*	*52.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***0,00***	***0***	***52.000***	***52.000***	***52.000***	***52.000***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**

Teilfinanzplan 2024 54.547.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**54.547**	ÖPNV
Produkt	**54.547.01**	ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	52.000	0	52.000	52.000	52.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*0*	*52.000*	*0*	*52.000*	*52.000*	*52.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**-52.000**	**0**	**-52.000**	**-52.000**	**-52.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 55

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.371,33	36.420	36.420	36.420	36.420	36.420
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.430,97	135.770	136.000	137.000	138.000	140.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.120,22	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	832,26	0	0	0	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***	***174.754,78***	***180.190***	***180.420***	***181.420***	***182.420***	***184.420***
11 -	Personalaufwendungen	241.438,82	279.320	293.491	299.361	305.348	311.454
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.947,18	238.700	258.700	228.700	233.700	258.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	59.933,78	42.394	39.761	37.934	31.751	30.442
15 -	Transferaufwendungen	120.113,00	124.080	125.000	125.000	125.000	125.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.040,20	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***684.472,98***	***685.894***	***718.452***	***692.495***	***697.299***	***727.096***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-509.718,20**	**-505.704**	**-538.032**	**-511.075**	**-514.879**	**-542.676**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-509.718,20**	**-505.704**	**-538.032**	**-511.075**	**-514.879**	**-542.676**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-509.718,20**	**-505.704**	**-538.032**	**-511.075**	**-514.879**	**-542.676**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-509.718,20**	**-505.704**	**-538.032**	**-511.075**	**-514.879**	**-542.676**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-509.718,20**	**-505.704**	**-538.032**	**-511.075**	**-514.879**	**-542.676**

Teilfinanzplan 2024 55

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.371,33	36.420	36.420	0	36.420	36.420	36.420
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.310,48	135.770	136.000	0	137.000	138.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	175,89	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	832,26	0	0	0	0	0	0
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***166.689,96***	***180.190***	***180.420***	***0***	***181.420***	***182.420***	***184.420***
10	- Personalauszahlungen	241.438,82	279.320	293.491	0	299.361	305.348	311.454
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	264.554,49	238.700	258.700	0	228.700	233.700	258.700
14	- Transferauszahlungen	120.113,00	124.080	125.000	0	125.000	125.000	125.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.040,20	1.400	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-460.456,55**	**-463.310**	**-498.271**	**0**	**-473.141**	**-483.128**	**-512.234**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.000	86.700	0	434.750	521.700	434.750
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***110.000***	***86.700***	***0***	***434.750***	***521.700***	***434.750***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	0,00	300.000	70.000	0	400.000	350.000	500.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.035,76	79.000	58.000	0	90.000	20.000	10.000
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***127.035,76***	***379.000***	***128.000***	***0***	***490.000***	***370.000***	***510.000***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-127.035,76**	**-269.000**	**-41.300**	**0**	**-55.250**	**151.700**	**-75.250**

Produkt 55.551.01

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.551**	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	**55.551.01**	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

verantwortlich
Pieper, Bernd

Beschreibung
Die städtischen Parkanlagen und Grünflächen dienen der Naherholung der Bevölkerung sowie dem Tourismus.

Auftragsgrundlage
Landschaftsgesetz NRW, Ortsrecht.

Zielgruppe

Einwohner
Gäste
Institutionen

Ziele
Attraktive Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes, Schaffung eines ansprechenden Wohnumfeldes, Steigerung des Naherholungsangebotes und Erhalt der Artenvielfalt zur Förderung von Natur und Umwelt.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Für die laufende Unterhaltung der Verkehrsgrünflächen sollen die Anwohner gewonnen werden, um somit zu einer Entlastung des städtischen Bauhofes beizutragen.

Teilergebnisplan 2024 55.551.01

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **55.551** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: **55.551.01** Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.055,28	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*36.055,28*	*36.100*	*36.100*	*36.100*	*36.100*	*36.100*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.944,33	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*2.944,33*	*2.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
10 = Ordentliche Erträge	***38.999,61***	***38.100***	***39.100***	***39.100***	***39.100***	***39.100***
11 - Personalaufwendungen	234.770,52	271.740	285.770	291.485	297.315	303.261
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*183.158,81*	*213.720*	*227.407*	*231.955*	*236.594*	*241.326*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*12.275,40*	*11.900*	*10.121*	*10.323*	*10.530*	*10.740*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*39.336,31*	*46.120*	*48.242*	*49.207*	*50.191*	*51.195*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.121,95	237.000	257.000	227.000	232.000	257.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*259.593,73*	*237.000*	*257.000*	*227.000*	*232.000*	*257.000*
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*528,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.933,78	42.394	39.761	37.934	31.751	30.442
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*59.933,78*	*42.394*	*39.761*	*37.934*	*31.751*	*30.442*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.040,20	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
542200 Mieten und Pachten	*1.040,20*	*1.400*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***555.866,45***	***552.534***	***584.031***	***557.919***	***562.566***	***592.203***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-516.866,84**	**-514.434**	**-544.931**	**-518.819**	**-523.466**	**-553.103**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-516.866,84**	**-514.434**	**-544.931**	**-518.819**	**-523.466**	**-553.103**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-516.866,84**	**-514.434**	**-544.931**	**-518.819**	**-523.466**	**-553.103**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-516.866,84**	**-514.434**	**-544.931**	**-518.819**	**-523.466**	**-553.103**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-516.866,84**	**-514.434**	**-544.931**	**-518.819**	**-523.466**	**-553.103**

Teilfinanzplan 2024 55.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.551**	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	**55.551.01**	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.055,28	36.100	36.100	0	36.100	36.100	36.100
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*36.055,28*	*36.100*	*36.100*	*0*	*36.100*	*36.100*	*36.100*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*2.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***36.055,28***	***38.100***	***39.100***	***0***	***39.100***	***39.100***	***39.100***
10 - Personalauszahlungen	234.770,52	271.740	285.770	0	291.485	297.315	303.261
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*183.158,81*	*213.720*	*227.407*	*0*	*231.955*	*236.594*	*241.326*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*12.275,40*	*11.900*	*10.121*	*0*	*10.323*	*10.530*	*10.740*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*39.336,31*	*46.120*	*48.242*	*0*	*49.207*	*50.191*	*51.195*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	262.859,26	237.000	257.000	0	227.000	232.000	257.000
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*262.331,04*	*237.000*	*257.000*	*0*	*227.000*	*232.000*	*257.000*
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*528,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Sonstige Auszahlungen	1.040,20	1.400	1.500	0	1.500	1.500	1.500
742200 Mieten und Pachten	*1.040,20*	*1.400*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-462.614,70**	**-472.040**	**-505.170**	**0**	**-480.885**	**-491.715**	**-522.661**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.000	86.700	0	434.750	521.700	434.750
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*110.000*	*86.700*	*0*	*434.750*	*521.700*	*434.750*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***110.000***	***86.700***	***0***	***434.750***	***521.700***	***434.750***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	300.000	70.000	0	400.000	350.000	500.000
785200 Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*300.000*	*0*	*0*	*100.000*	*50.000*	*0*
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*70.000*	*0*	*300.000*	*300.000*	*500.000*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.035,76	79.000	58.000	0	90.000	20.000	10.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*127.035,76*	*79.000*	*58.000*	*0*	*90.000*	*20.000*	*10.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***127.035,76***	***379.000***	***128.000***	***0***	***490.000***	***370.000***	***510.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-127.035,76**	**-269.000**	**-41.300**	**0**	**-55.250**	**151.700**	**-75.250**

Teilfinanzplan 2024 55.551.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **55.551** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: **55.551.01** Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 551.010-0001 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Spielplätzen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	115.598,03	71.000	38.000	0	30.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	115.598,03	71.000	38.000	0	30.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-115.598,03**	**-71.000**	**-38.000**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 551.010-0006 Baumaßnahmen Kurpark									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	110.000	18.200	0	91.000	109.200	91.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	110.000	18.200	0	91.000	109.200	91.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	0	100.000	50.000	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	300.000	0	0	100.000	50.000	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-190.000**	**18.200**	**0**	**-9.000**	**59.200**	**91.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 551.010-0011 Aufwertung des Burgbergs ISEK									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	68.500	0	343.750	412.500	343.750	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	68.500	0	343.750	412.500	343.750	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	300.000	300.000	500.000	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	70.000	0	300.000	300.000	500.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-1.500**	**0**	**43.750**	**112.500**	**-156.250**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	6.915,73	8.000	20.000	0	60.000	20.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.915,73	8.000	20.000	0	60.000	20.000	10.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**-6.915,73**	**-8.000**	**-20.000**	**0**	**-60.000**	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**0**

Produkt 55.552.01

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.552**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	**55.552.01**	Wasser- und Bodenverbände

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Unterhaltung der fließenden Gewässer II. Ordnung innerhalb des Gebietes der Stadt Tecklenburg durch die Unterhaltungsverbände Bevergerner Aa, Düte, Goldbach, Ibbenbürener Aa und Lengericher Aa-Bach. Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der fließenden Gewässer II. Ordnung auf die Grundstückseigentümer.

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Satzung über die Umlegung des Unterhaltungsaufwandes

Zielgruppe

Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Grundstückseigentümer/innen

Ziele

Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage des Menschen, als Bestandteil des Naturhaushaltes und als Lebensraum für Pflanzen und Tiere.

Teilergebnisplan 2024 55.552.01

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **55.552** Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: **55.552.01** Wasser- und Bodenverbände

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.430,97	135.770	136.000	137.000	138.000	140.000
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*129.430,97*	*135.770*	*136.000*	*137.000*	*138.000*	*140.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	*5.000,00*	*6.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***134.430,97***	***141.770***	***141.000***	***142.000***	***143.000***	***145.000***
11	-	Personalaufwendungen	6.668,30	7.580	7.721	7.876	8.033	8.193
		501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*1.863,08*	*2.610*	*2.612*	*2.665*	*2.718*	*2.772*
		501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*3.825,67*	*3.990*	*4.152*	*4.235*	*4.320*	*4.406*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*259,29*	*230*	*197*	*201*	*205*	*209*
		503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*720,26*	*750*	*760*	*775*	*790*	*806*
15	-	Transferaufwendungen	120.113,00	124.080	125.000	125.000	125.000	125.000
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	*120.113,00*	*124.080*	*125.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***126.781,30***	***131.660***	***132.721***	***132.876***	***133.033***	***133.193***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**7.649,67**	**10.110**	**8.279**	**9.124**	**9.967**	**11.807**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**7.649,67**	**10.110**	**8.279**	**9.124**	**9.967**	**11.807**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**7.649,67**	**10.110**	**8.279**	**9.124**	**9.967**	**11.807**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**7.649,67**	**10.110**	**8.279**	**9.124**	**9.967**	**11.807**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**7.649,67**	**10.110**	**8.279**	**9.124**	**9.967**	**11.807**

Teilfinanzplan 2024 55.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.552**	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	**55.552.01**	Wasser- und Bodenverbände

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.310,48	135.770	136.000	0	137.000	138.000	140.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*129.310,48*	*135.770*	*136.000*	*0*	*137.000*	*138.000*	*140.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	*0,00*	*6.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***129.310,48***	***141.770***	***141.000***	***0***	***142.000***	***143.000***	***145.000***
10 - Personalauszahlungen	6.668,30	7.580	7.721	0	7.876	8.033	8.193
701100 Dienstbezüge - Beamte	*1.863,08*	*2.610*	*2.612*	*0*	*2.665*	*2.718*	*2.772*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*3.825,67*	*3.990*	*4.152*	*0*	*4.235*	*4.320*	*4.406*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*259,29*	*230*	*197*	*0*	*201*	*205*	*209*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*720,26*	*750*	*760*	*0*	*775*	*790*	*806*
14 - Transferauszahlungen	120.113,00	124.080	125.000	0	125.000	125.000	125.000
731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	*120.113,00*	*124.080*	*125.000*	*0*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.529,18**	**10.110**	**8.279**	**0**	**9.124**	**9.967**	**11.807**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 55.553.01

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.553**	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	**55.553.01**	Friedhöfe

verantwortlich
Pieper, Bernd

Beschreibung
In der Stadt Tecklenburg gibt es einen jüdischen Friedhof, der von der Stadt Tecklenburg zu unterhalten ist. Hierfür erhält die Stadt Tecklenburg einen jährlichen Unterhaltungszuschuss vom Land Nordrhein-Westfalen. Mit der Pflege des Friedhofes ist ganzjährig eine Honorarkraft beauftragt.

Abwicklung der Fördermaßnahmen für den jüdischen Friedhof und der Kriegsgräber

Haushalts- und Sachverwaltung

Auftragsgrundlage
Gesetz zur Überwachung des jüdischen Friedhofs
Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz)
Landesverordnung über Zuständigkeiten nach dem Gräbergesetz

Zielgruppe
Jüdische Gemeinde Deutschland

Teilergebnisplan 2024 55.553.01

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **55.553** Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: **55.553.01** Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316,05	320	320	320	320	320
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*316,05*	*320*	*320*	*320*	*320*	*320*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175,89	0	0	0	0	0
448100 Erstattungen vom Land	*175,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	832,26	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*832,26*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***1.324,20***	***320***	***320***	***320***	***320***	***320***
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.825,23	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*1.825,23*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***1.825,23***	***1.700***	***1.700***	***1.700***	***1.700***	***1.700***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-501,03**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-501,03**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-501,03**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-501,03**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-501,03**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**

Teilfinanzplan 2024 55.553.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.553**	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	**55.553.01**	Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316,05	320	320	0	320	320	320
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*316,05*	*320*	*320*	*0*	*320*	*320*	*320*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	175,89	0	0	0	0	0	0
648100 Erstattungen vom Land	*175,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	832,26	0	0	0	0	0	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*832,26*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***1.324,20***	***320***	***320***	***0***	***320***	***320***	***320***
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.695,23	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*1.695,23*	*1.700*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-371,03**	**-1.380**	**-1.380**	**0**	**-1.380**	**-1.380**	**-1.380**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 56

Produktbereich: **56** Umweltschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.201,74	152.110	211.073	8.157	0	0
10 =	***Ordentliche Erträge***	***45.201,74***	***152.110***	***211.073***	***8.157***	***0***	***0***
11 -	Personalaufwendungen	79.524,35	82.950	94.266	96.150	98.073	100.035
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640,36	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.156,74	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	2.965,00	260	260	260	260	260
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.597,40	160.160	235.160	130.160	130.160	130.160
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***105.883,85***	***245.460***	***331.776***	***228.660***	***230.583***	***232.545***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-60.682,11**	**-93.350**	**-120.703**	**-220.503**	**-230.583**	**-232.545**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-60.682,11**	**-93.350**	**-120.703**	**-220.503**	**-230.583**	**-232.545**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-60.682,11**	**-93.350**	**-120.703**	**-220.503**	**-230.583**	**-232.545**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-60.682,11**	**-93.350**	**-120.703**	**-220.503**	**-230.583**	**-232.545**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-60.682,11**	**-93.350**	**-120.703**	**-220.503**	**-230.583**	**-232.545**

Teilfinanzplan 2024 56

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 56 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.292,75	152.110	602.573	0	8.157	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	291,60	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***77.584,35***	***152.110***	***602.573***	***0***	***8.157***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	79.524,35	82.950	94.266	0	96.150	98.073	100.035
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640,36	2.090	2.090	0	2.090	2.090	2.090
14 - Transferauszahlungen	510,00	260	260	0	260	260	260
15 - Sonstige Auszahlungen	19.497,40	160.160	235.160	0	130.160	130.160	130.160
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-23.587,76**	**-93.350**	**270.797**	**0**	**-220.503**	**-230.583**	**-232.545**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	391.500	448.700	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***391.500***	***448.700***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	37.317,56	450.000	307.500	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	23.296,26	25.000	25.000	0	25.000	30.000	30.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***60.613,82***	***475.000***	***352.500***	***0***	***25.000***	***30.000***	***30.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-60.613,82**	**-83.500**	**96.200**	**0**	**-25.000**	**-30.000**	**-30.000**

Produkt 56.561.01

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.561**	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	**56.561.01**	Koordination Umweltschutz

verantwortlich
Pieper, Bernd

Beschreibung
Zuschuss und Förderbeitrag an die Arbeitsgemeinschaft Naturschutz Tecklenburger Land e. V. (ANTL)
Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht bei stadteigenen Bäumen, Anwendung der Baumschutzsatzung, Pflege stadteigener Obstgehölze, Anpflanzungen für städtische Grünflächen

Auftragsgrundlage
Ratsbeschluss, Verkehrssicherungspflicht der Kommunen, Satzung zum Schutz des Baumbestandes in der Stadt Tecklenburg, Ortsrecht

Zielgruppe
Arbeitsgemeinschaft Naturschutz Tecklenburger Land e.V.
Besucher/innen der Stadt Tecklenburg
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Grundstückseigentümer/innen

Ziele
Transparenz bei Ausgleichspflanzungen durch Mitteilungen an den Rat über erfolgte Ausgleispflanzungen aufgrund der Baumschutzsatzung.

Teilergebnisplan 2024 56.561.01

Produktbereich: **56** Umweltschutz
Produktgruppe: **56.561** Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: **56.561.01** Koordination Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	8.806,42	9.130	14.761	15.055	15.356	15.664
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*6.695,99*	*6.990*	*12.332*	*12.578*	*12.830*	*13.086*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*439,20*	*390*	*346*	*352*	*359*	*367*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.671,23*	*1.750*	*2.083*	*2.125*	*2.167*	*2.211*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640,36	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*1.640,36*	*2.090*	*2.090*	*2.090*	*2.090*	*2.090*
15 - Transferaufwendungen	255,00	260	260	260	260	260
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*255,00*	*260*	*260*	*260*	*260*	*260*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	160	160	160	160	160
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*160*	*160*	*160*	*160*	*160*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***10.701,78***	***11.640***	***17.271***	***17.565***	***17.866***	***18.174***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-10.701,78**	**-11.640**	**-17.271**	**-17.565**	**-17.866**	**-18.174**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-10.701,78**	**-11.640**	**-17.271**	**-17.565**	**-17.866**	**-18.174**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-10.701,78**	**-11.640**	**-17.271**	**-17.565**	**-17.866**	**-18.174**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-10.701,78**	**-11.640**	**-17.271**	**-17.565**	**-17.866**	**-18.174**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-10.701,78**	**-11.640**	**-17.271**	**-17.565**	**-17.866**	**-18.174**

Teilfinanzplan 2024 56.561.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.561**	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	**56.561.01**	Koordination Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	8.806,42	9.130	14.761	0	15.055	15.356	15.664
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*6.695,99*	*6.990*	*12.332*	*0*	*12.578*	*12.830*	*13.086*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*439,20*	*390*	*346*	*0*	*352*	*359*	*367*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*1.671,23*	*1.750*	*2.083*	*0*	*2.125*	*2.167*	*2.211*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.640,36	2.090	2.090	0	2.090	2.090	2.090
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*1.640,36*	*2.090*	*2.090*	*0*	*2.090*	*2.090*	*2.090*
14 - Transferauszahlungen	510,00	260	260	0	260	260	260
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	*510,00*	*260*	*260*	*0*	*260*	*260*	*260*
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	160	160	0	160	160	160
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*160*	*160*	*0*	*160*	*160*	*160*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.956,78**	**-11.640**	**-17.271**	**0**	**-17.565**	**-17.866**	**-18.174**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 56.561.02

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.561**	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	**56.561.02**	Klimaschutz

verantwortlich

Nieratschker, Vera

Beschreibung

Zentrale Steuerung, Koordination und Umsetzung der im Klimaschutzkonzept beschriebenen Maßnahmen der Stadt Tecklenburg sowie weiterer aktueller Themen zum Klimaschutz
Akquise von Fördermitteln
Öffentlichkeitsarbeit, Planung und Organisation von Info-Veranstaltungen
Berichtswesen, Datenerfassung und Fortsetzung der Engerie- und CO2-Bilanz

Auftragsgrundlage

Klimaschutzkonzept der Stadt Tecklenburg; darüber hinaus gehende bzw. konkretisierende Beschlüsse des Rates und seiner Fachausschüsse; sämtliche Normen und sonstige Vorgaben (auch anderer Ebenen wie das Land NRW und der Bund), die klimaschutzrelevante Regelungen bzw. Themen enthalten.

Zielgruppe

EinwohnerInnen
andere Fachbereiche
Vereine und Verbände
Andere Behörden
Heimische und auswertige Unternehmen
Schülerinnen und Schüler

Ziele

Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes der Stadt Tecklenburg
Interkommunale Vernetzung und Kooperation mit dem Kreis Steinfurt und dem energieland 2050 e.V.

Teilergebnisplan 2024 56.561.02

Produktbereich: **56** Umweltschutz
Produktgruppe: **56.561** Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: **56.561.02** Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.201,74	152.110	211.073	8.157	0	0
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*41.335,00*	*149.110*	*192.753*	*8.157*	*0*	*0*
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0*	*12.320*	*0*	*0*	*0*
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*0*	*0*
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*0*	*3.000*	*0*	*0*	*0*
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*3.866,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	***45.201,74***	***152.110***	***211.073***	***8.157***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	70.717,93	73.820	79.505	81.095	82.717	84.371
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*55.126,52*	*58.020*	*63.655*	*64.928*	*66.227*	*67.551*
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.739,90*	*3.300*	*2.895*	*2.953*	*3.012*	*3.072*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*11.851,51*	*12.500*	*12.955*	*13.214*	*13.478*	*13.748*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.156,74	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*1.156,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Transferaufwendungen	2.710,00	0	0	0	0	0
539100 Sonstige Transferaufwendungen	*2.710,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.597,40	155.000	230.000	125.000	125.000	125.000
542900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*20.597,40*	*155.000*	*230.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***95.182,07***	***228.820***	***309.505***	***206.095***	***207.717***	***209.371***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-49.980,33**	**-76.710**	**-98.432**	**-197.938**	**-207.717**	**-209.371**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-49.980,33**	**-76.710**	**-98.432**	**-197.938**	**-207.717**	**-209.371**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-49.980,33**	**-76.710**	**-98.432**	**-197.938**	**-207.717**	**-209.371**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-49.980,33**	**-76.710**	**-98.432**	**-197.938**	**-207.717**	**-209.371**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-49.980,33**	**-76.710**	**-98.432**	**-197.938**	**-207.717**	**-209.371**

Teilfinanzplan 2024 56.561.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.561**	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	**56.561.02**	Klimaschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.292,75	152.110	602.573	0	8.157	0	0
614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*22.527,00*	*149.110*	*192.753*	*0*	*8.157*	*0*	*0*
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*54.869,75*	*0*	*403.820*	*0*	*0*	*0*	*0*
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*-104,00*	*0*	*3.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	291,60	0	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*291,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***77.584,35***	***152.110***	***602.573***	***0***	***8.157***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	70.717,93	73.820	79.505	0	81.095	82.717	84.371
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*55.126,52*	*58.020*	*63.655*	*0*	*64.928*	*66.227*	*67.551*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*3.739,90*	*3.300*	*2.895*	*0*	*2.953*	*3.012*	*3.072*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*11.851,51*	*12.500*	*12.955*	*0*	*13.214*	*13.478*	*13.748*
15 - Sonstige Auszahlungen	19.497,40	155.000	230.000	0	125.000	125.000	125.000
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*19.497,40*	*155.000*	*230.000*	*0*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.630,98**	**-76.710**	**293.068**	**0**	**-197.938**	**-207.717**	**-209.371**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	391.500	448.700	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	*0,00*	*0*	*57.200*	*0*	*0*	*0*	*0*
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*391.500*	*391.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***391.500***	***448.700***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	37.317,56	450.000	307.500	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*37.317,56*	*450.000*	*236.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*71.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*0,00*	*0*	*20.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	23.296,26	25.000	25.000	0	25.000	30.000	30.000
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	*23.296,26*	*25.000*	*25.000*	*0*	*25.000*	*30.000*	*30.000*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***60.613,82***	***475.000***	***352.500***	***0***	***25.000***	***30.000***	***30.000***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-60.613,82**	**-83.500**	**96.200**	**0**	**-25.000**	**-30.000**	**-30.000**

Teilfinanzplan 2024 56.561.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **56** Umweltschutz
Produktgruppe: **56.561** Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: **56.561.02** Klimaschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 561.020-0001 Photovoltaikanlagen Klimaschutzmanagement									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	391.500	391.500	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	391.500	391.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.317,56	450.000	236.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	37.317,56	450.000	236.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-37.317,56**	**-58.500**	**155.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 56.561.03

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.561**	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	**56.561.03**	Biodiversität und Artenvielfalt

verantwortlich
Nieratschker, Vera

Beschreibung
Der Bereich Biodiversität und Artenvielfalt behandelt Themen die auf den Naturschutz abzielen und ist zu dem Produkt Klimaschutzmanagement, welches die Handlungsfelder Erneuerbare Energien, Energieeffizienz/Einsparung, Bürgermitwirkung/Transfer/Bildung, Klimafreundliche Mobilität bearbeitet, abzugrenzen. Durch das Produkt Biodiversität und Artenvielfalt können Projekte und Maßnahmen im Bereich Naturschutz angegangen werden.

Auftragsgrundlage
Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe
EinwohnerInnen
Vereine und Verbände
Schülerinnen und Schüler

Ziele
Einen Beitrag zur Förderung der Biodiversität und der Artenvielfalt in Tecklenburg leisten.

Teilergebnisplan 2024 56.561.03

Produktbereich: **56** Umweltschutz
Produktgruppe: **56.561** Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: **56.561.03** Biodiversität und Artenvielfalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
542900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***0,00***	***5.000***	***5.000***	***5.000***	***5.000***	***5.000***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Teilfinanzplan 2024 56.561.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**56**	Umweltschutz
Produktgruppe	**56.561**	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	**56.561.03**	Biodiversität und Artenvielfalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 *57*

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.575,95	4.394	4.394	4.394	4.394	4.394
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.471,35	40.000	40.000	40.000	40.000	80.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251,00	1.200	1.251	1.251	1.251	1.251
10 =	***Ordentliche Erträge***	***48.298,30***	***45.594***	***45.645***	***45.645***	***45.645***	***85.645***
11 -	Personalaufwendungen	26.484,94	23.970	45.315	46.221	47.145	48.088
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.123,65	51.950	13.350	13.350	13.350	13.350
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	9.708,72	4.527	4.527	4.527	4.527	4.527
15 -	Transferaufwendungen	93.471,35	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.595,73	3.700	53.700	3.700	3.700	3.700
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***157.384,39***	***180.147***	***212.892***	***163.798***	***164.722***	***165.665***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-109.086,09**	**-134.553**	**-167.247**	**-118.153**	**-119.077**	**-80.020**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-109.086,09**	**-134.553**	**-167.247**	**-118.153**	**-119.077**	**-80.020**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-109.086,09**	**-134.553**	**-167.247**	**-118.153**	**-119.077**	**-80.020**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-109.086,09**	**-134.553**	**-167.247**	**-118.153**	**-119.077**	**-80.020**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-109.086,09**	**-134.553**	**-167.247**	**-118.153**	**-119.077**	**-80.020**

Teilfinanzplan 2024 57

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.770,35	40.000	40.000	0	40.000	40.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	1.251,00	1.200	1.251	0	1.251	1.251	1.251
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***35.021,35***	***41.200***	***41.251***	***0***	***41.251***	***41.251***	***81.251***
10	- Personalauszahlungen	26.484,94	23.970	45.315	0	46.221	47.145	48.088
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.272,40	51.950	13.350	0	13.350	13.350	13.350
14	- Transferauszahlungen	91.471,35	96.000	96.000	0	96.000	96.000	96.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.595,73	3.700	53.700	0	3.700	3.700	3.700
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-110.803,07**	**-134.420**	**-167.114**	**0**	**-118.020**	**-118.944**	**-79.887**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
25	- für Baumaßnahmen	2.381,56	6.000	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	20.000,00	4.230	0	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***22.381,56***	***10.230***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-22.381,56**	**-10.230**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 57.571.01

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.571**	Wirtschaftsförderung
Produkt	**57.571.01**	Wirtschaftsförderung

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Bestandspflege vorhandener Betriebe, Verbesserung der Standortfaktoren für "Handel und Gewerbe",Förderung der Ansiedlung neuer Betriebe, Standortmarketing, Stadtmarketing, Zentrale Anlaufstelle für Angelegenheiten der Wirtschaftsförderung, des Wirtschaftsklimas für Handel, Handwerk und Industrie

Auftragsgrundlage
Beschlüsse der politischen Gremien, eigene Initiativen, Aufträge Dritter

Zielgruppe
Einwohner/innen
Existenzgründer/-innen
Gewerbebetriebe
Kulturell Interessierte

Ziele
Umfassende Auskunftserteilung an Interessierte
Arbeitsplätze und Steuereinnahmen sichern
Wirtschafts- und Mittelstandsförderung ist Querschnittsaufgabe in der gesamten Verwaltung
Vermarktung der Stadt als Festspielstadt

Hinweise auf künftige Entwicklung
- siehe Punkt mittelfristige Entwicklungsziele -

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte
Erweiterung des Angebotes an Arbeitsplätzen
Erhöhung der Steuereinnahmen

Teilergebnisplan 2024 57.571.01

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **57.571** Wirtschaftsförderung
Produkt: **57.571.01** Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.436,56	733	733	733	733	733
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*1.436,56*	*733*	*733*	*733*	*733*	*733*
10 = Ordentliche Erträge	***1.436,56***	***733***	***733***	***733***	***733***	***733***
11 - Personalaufwendungen	15.434,64	14.070	29.468	30.057	30.658	31.272
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*15.434,64*	*14.070*	*29.468*	*30.057*	*30.658*	*31.272*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	740,58	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*740,58*	*2.750*	*2.750*	*2.750*	*2.750*	*2.750*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.436,56	733	733	733	733	733
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*1.436,56*	*733*	*733*	*733*	*733*	*733*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***17.611,78***	***17.553***	***32.951***	***33.540***	***34.141***	***34.755***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-16.175,22**	**-16.820**	**-32.218**	**-32.807**	**-33.408**	**-34.022**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-16.175,22**	**-16.820**	**-32.218**	**-32.807**	**-33.408**	**-34.022**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-16.175,22**	**-16.820**	**-32.218**	**-32.807**	**-33.408**	**-34.022**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-16.175,22**	**-16.820**	**-32.218**	**-32.807**	**-33.408**	**-34.022**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-16.175,22**	**-16.820**	**-32.218**	**-32.807**	**-33.408**	**-34.022**

Teilfinanzplan 2024 57.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.571**	Wirtschaftsförderung
Produkt	**57.571.01**	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	15.434,64	14.070	29.468	0	30.057	30.658	31.272
701100 Dienstbezüge - Beamte	*15.434,64*	*14.070*	*29.468*	*0*	*30.057*	*30.658*	*31.272*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	889,33	2.750	2.750	0	2.750	2.750	2.750
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*889,33*	*2.750*	*2.750*	*0*	*2.750*	*2.750*	*2.750*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-16.323,97**	**-16.820**	**-32.218**	**0**	**-32.807**	**-33.408**	**-34.022**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	2.381,56	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	*2.381,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***2.381,56***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-2.381,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 57.571.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **57.571** Wirtschaftsförderung
Produkt: **57.571.01** Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 571.010-0001 Werbeanlagen Festspielstadt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.381,56	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Sonstige Baumaßnahmen	2.381,56	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.381,56**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 57.573.01

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.573**	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	**57.573.01**	Dorfgemeinschaftshaus

verantwortlich

Pieper, Bernd

Beschreibung

Zuweisung an den Geschichts- und Heimatverein Tecklenburg für den Erwerb und die Sanierung eines Dorfgemeinschaftshauses.

Zielgruppe

Vereine und Verbände
Einwohner/innen

Teilergebnisplan 2024 57.573.01

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **57.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **57.573.01** Dorfgemeinschaftshaus

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*2.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 =	***Ordentliche Erträge***	***2.000,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15 -	Transferaufwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	*2.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***2.000,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 57.573.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.573**	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	**57.573.01**	Dorfgemeinschaftshaus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*6.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
781700 Zuschüsse für Investitionen an privaten Unternehmen	*20.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***20.000,00***	***6.000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**-20.000,00**	**-6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 57.573.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **57.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **57.573.01** Dorfgemeinschaftshaus

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	6.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszhalungen)	**0,00**	**-6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 57.573.02

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.573**	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	**57.573.02**	Wochenmärkte

verantwortlich

Moll, Tatjana

Beschreibung

Bereitstellen von städtischen Flächen für Wochenmarktbeschicker sowie Veranstaltung von Wochenmärkten zur ortsnahen Versorgung der Bevölkerung mit Frischeprodukten zur Attraktivierung der Stadt Tecklenburg. Darüber hinaus Verhandlungen mit weiteren Interessenten.

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

Veranstalten von attraktiven Wochenmarktveranstaltungen

Teilergebnisplan 2024 57.573.02

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **57.573** Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: **57.573.02** Wochenmärkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11 - Personalaufwendungen	4.461,84	3.600	5.791	5.907	6.025	6.145
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*1.474,44*	*1.300*	*3.235*	*3.300*	*3.366*	*3.433*
501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*2.423,50*	*1.800*	*2.007*	*2.047*	*2.088*	*2.129*
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*563,90*	*500*	*549*	*560*	*571*	*583*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***4.461,84***	***3.600***	***5.791***	***5.907***	***6.025***	***6.145***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-4.461,84**	**-3.600**	**-5.791**	**-5.907**	**-6.025**	**-6.145**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-4.461,84**	**-3.600**	**-5.791**	**-5.907**	**-6.025**	**-6.145**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-4.461,84**	**-3.600**	**-5.791**	**-5.907**	**-6.025**	**-6.145**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-4.461,84**	**-3.600**	**-5.791**	**-5.907**	**-6.025**	**-6.145**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-4.461,84**	**-3.600**	**-5.791**	**-5.907**	**-6.025**	**-6.145**

Teilfinanzplan 2024 57.573.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.573**	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	**57.573.02**	Wochenmärkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10 - Personalauszahlungen	4.461,84	3.600	5.791	0	5.907	6.025	6.145
701100 Dienstbezüge - Beamte	*1.474,44*	*1.300*	*3.235*	*0*	*3.300*	*3.366*	*3.433*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*2.423,50*	*1.800*	*2.007*	*0*	*2.047*	*2.088*	*2.129*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*563,90*	*500*	*549*	*0*	*560*	*571*	*583*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.461,84**	**-3.600**	**-5.791**	**0**	**-5.907**	**-6.025**	**-6.145**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 57.575.01

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.575**	Tourismus
Produkt	**57.575.01**	Fremdenverkehr

verantwortlich
Moll, Tatjana

Beschreibung
Förderung des Fremdenverkehrs, Vereinnahmung der Kurbeiträge, Mitgliedschaft in Fremdenverkehrsverbänden und sonstigen touristischen Vereinen

Auftragsgrundlage
GO NRW, Beschlüsse der politischen Gremien, Kurortegesetz NRW

Zielgruppe
Besucher
Fremdenverkehrsverbände und touristische Vereine
Gäste
Gewerbetreibende

Ziele
Erweiterung der Bettenkapazitäten, Verbesserung der Kurbeitragseinnahmen

Hinweise auf künftige Entwicklung
Verbesserung der kommunalen Wirtschaftslage durch den Fremdenverkehr

Teilergebnisplan 2024 57.575.01

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **57.575** Tourismus
Produkt: **57.575.01** Fremdenverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.139,39	3.661	3.661	3.661	3.661	3.661
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	*8.139,39*	*3.661*	*3.661*	*3.661*	*3.661*	*3.661*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.471,35	40.000	40.000	40.000	40.000	80.000
436100 Zweckgebundene Abgaben	*35.471,35*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*80.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251,00	1.200	1.251	1.251	1.251	1.251
441100 Mieten und Pachten	*1.251,00*	*1.200*	*1.251*	*1.251*	*1.251*	*1.251*
10 = Ordentliche Erträge	***44.861,74***	***44.861***	***44.912***	***44.912***	***44.912***	***84.912***
11 - Personalaufwendungen	6.588,46	6.300	10.056	10.257	10.462	10.671
501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*6.588,46*	*6.300*	*10.056*	*10.257*	*10.462*	*10.671*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.383,07	49.200	10.600	10.600	10.600	10.600
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*9.105,94*	*9.600*	*10.600*	*10.600*	*10.600*	*10.600*
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*14.277,13*	*39.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.272,16	3.794	3.794	3.794	3.794	3.794
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*8.272,16*	*3.794*	*3.794*	*3.794*	*3.794*	*3.794*
15 - Transferaufwendungen	91.471,35	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*91.471,35*	*96.000*	*96.000*	*96.000*	*96.000*	*96.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.595,73	3.700	53.700	3.700	3.700	3.700
542900 Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*0*	*50.000*	*0*	*0*	*0*
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*3.595,73*	*3.700*	*3.700*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
17 = Ordentliche Aufwendungen	***133.310,77***	***158.994***	***174.150***	***124.351***	***124.556***	***124.765***
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-88.449,03**	**-114.133**	**-129.238**	**-79.439**	**-79.644**	**-39.853**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-88.449,03**	**-114.133**	**-129.238**	**-79.439**	**-79.644**	**-39.853**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-88.449,03**	**-114.133**	**-129.238**	**-79.439**	**-79.644**	**-39.853**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	**-88.449,03**	**-114.133**	**-129.238**	**-79.439**	**-79.644**	**-39.853**
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-88.449,03**	**-114.133**	**-129.238**	**-79.439**	**-79.644**	**-39.853**

Teilfinanzplan 2024 57.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**57.575**	Tourismus
Produkt	**57.575.01**	Fremdenverkehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.770,35	40.000	40.000	0	40.000	40.000	80.000
636100 Zweckgebundene Abgaben	*33.770,35*	*40.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*80.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	1.251,00	1.200	1.251	0	1.251	1.251	1.251
641100 Mieten und Pachten	*1.251,00*	*1.200*	*1.251*	*0*	*1.251*	*1.251*	*1.251*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***35.021,35***	***41.200***	***41.251***	***0***	***41.251***	***41.251***	***81.251***
10 - Personalauszahlungen	6.588,46	6.300	10.056	0	10.257	10.462	10.671
701100 Dienstbezüge - Beamte	*6.588,46*	*6.300*	*10.056*	*0*	*10.257*	*10.462*	*10.671*
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.383,07	49.200	10.600	0	10.600	10.600	10.600
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*9.105,94*	*9.600*	*10.600*	*0*	*10.600*	*10.600*	*10.600*
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*14.277,13*	*39.600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 - Transferauszahlungen	91.471,35	96.000	96.000	0	96.000	96.000	96.000
731500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*91.471,35*	*96.000*	*96.000*	*0*	*96.000*	*96.000*	*96.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	3.595,73	3.700	53.700	0	3.700	3.700	3.700
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*0*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*3.595,73*	*3.700*	*3.700*	*0*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-90.017,26**	**-114.000**	**-129.105**	**0**	**-79.306**	**-79.511**	**-39.720**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Auszahlungen							
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	4.230	0	0	0	0	0
781800 Zuschüsse für Investitionen an übrigen Bereichen	*0,00*	*4.230*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***4.230***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**0,00**	**-4.230**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 61

Produktbereich: **61** Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.763.477,97	12.515.570	14.486.270	15.273.950	15.967.760	16.442.420
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.204.136,12	3.938.340	5.095.220	5.216.580	5.498.540	5.722.950
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	176.160	96.270	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.229,76	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 =	***Ordentliche Erträge***	***15.975.843,85***	***16.640.070***	***19.687.760***	***20.500.530***	***21.476.300***	***22.175.370***
11 -	Personalaufwendungen	46.122,77	47.800	50.918	51.935	52.976	54.035
15 -	Transferaufwendungen	7.756.487,97	8.476.940	9.873.500	9.996.310	10.674.860	11.090.540
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.754,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***7.809.364,99***	***8.527.740***	***9.927.418***	***10.051.245***	***10.730.836***	***11.147.575***
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**8.166.478,86**	**8.112.330**	**9.760.342**	**10.449.285**	**10.745.464**	**11.027.795**
19 +	Finanzerträge	65.435,46	61.880	58.290	54.620	49.580	45.770
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	77.110,26	285.110	602.000	672.730	628.110	613.440
21 =	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-11.674,80***	***-223.230***	***-543.710***	***-618.110***	***-578.530***	***-567.670***
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**8.154.804,06**	**7.889.100**	**9.216.632**	**9.831.175**	**10.166.934**	**10.460.125**
25 =	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**8.154.804,06**	**7.889.100**	**9.216.632**	**9.831.175**	**10.166.934**	**10.460.125**
29 =	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**8.154.804,06**	**7.889.100**	**9.216.632**	**9.831.175**	**10.166.934**	**10.460.125**
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**8.154.804,06**	**7.889.100**	**9.216.632**	**9.831.175**	**10.166.934**	**10.460.125**

Teilfinanzplan 2024 61

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.826.145,96	12.515.570	14.486.270	0	15.273.950	15.967.760	16.442.420
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.695.940,08	3.938.340	5.095.220	0	5.216.580	5.498.540	5.722.950
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	48.000,00	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	176.160	96.270	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	-167,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.079,90	61.880	58.290	0	54.620	49.580	45.770
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***16.702.078,84***	***16.811.830***	***19.852.340***	***0***	***20.657.770***	***21.623.460***	***22.314.910***
10 -	Personalauszahlungen	46.122,77	47.800	50.918	0	51.935	52.976	54.035
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	77.087,26	285.110	602.000	0	672.730	628.110	613.440
14 -	Transferauszahlungen	7.756.487,97	8.476.940	9.873.500	0	9.996.310	10.674.860	11.090.540
15 -	Sonstige Auszahlungen	8.139,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.748.161,18**	**7.937.100**	**9.264.632**	**0**	**9.879.175**	**10.214.934**	**10.508.125**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	937.669,48	1.593.800	1.150.220	0	1.177.480	1.242.290	1.293.130
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	202.739,13	206.280	209.900	0	213.570	217.310	221.120
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***1.140.408,61***	***1.800.080***	***1.360.120***	***0***	***1.391.050***	***1.459.600***	***1.514.250***
	Auszahlungen							
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39,86	0	0	0	0	0	0
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***39,86***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.140.368,75**	**1.800.080**	**1.360.120**	**0**	**1.391.050**	**1.459.600**	**1.514.250**

Produkt 61.611.01

Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.611**	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	**61.611.01**	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet neben den Zahlungen im Rahmen des Finanzausgleiches mit dem Land auch die Bewirtschaftung der allgemeinen bzw. differenzierten Kreisumlage.
Es handelt sich somit sowohl um Ausgaben als auch um Einnahmen, die keinem anderen Produkt zugeordnet werden können.

Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG), Gemeindefinanzreformgesetz, Einheitslastenabrechnungsgesetz, Haushaltssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel

Teilergebnisplan 2024 61.611.01

Produktbereich: **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **61.611** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: **61.611.01** Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	6.384.574,78	7.052.590	7.467.970	7.933.030	8.303.910	8.607.290
	402100	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*4.904.496,45*	*5.500.000*	*5.794.940*	*6.194.790*	*6.535.500*	*6.803.060*
	402200	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*969.139,27*	*974.040*	*1.116.670*	*1.149.060*	*1.162.730*	*1.184.620*
	405100	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich*	*510.939,06*	*578.550*	*556.360*	*589.180*	*605.680*	*619.610*
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.204.136,12	3.938.340	5.095.220	5.216.580	5.498.540	5.722.950
	411100	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*3.418.341,00*	*3.525.780*	*4.573.750*	*4.688.090*	*4.960.000*	*5.173.280*
	412100	*Bedarfszuweisungen vom Land*	*189.390,98*	*193.170*	*198.520*	*202.490*	*206.540*	*210.670*
	413100	*Allgemeine Zuweisungen vom Land*	*322.939,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	414100	*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land*	*273.464,28*	*219.390*	*322.950*	*326.000*	*332.000*	*339.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	176.160	96.270	0	0	0
	448200	*Erstattungen von Gemeinden (GV)*	*0,00*	*176.160*	*96.270*	*0*	*0*	*0*
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***10.588.710,90***	***11.167.090***	***12.659.460***	***13.149.610***	***13.802.450***	***14.330.240***
11	-	Personalaufwendungen	9.177,46	9.500	9.578	9.768	9.965	10.164
	501100	*Dienstaufwendungen - Beamte*	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
	501200	*Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte*	*4.326,30*	*4.550*	*4.760*	*4.855*	*4.953*	*5.052*
	502200	*Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte*	*282,60*	*250*	*214*	*218*	*222*	*227*
	503200	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte*	*929,07*	*980*	*1.019*	*1.039*	*1.060*	*1.081*
15	-	Transferaufwendungen	7.756.487,97	8.476.940	9.873.500	9.996.310	10.674.860	11.090.540
	534100	*Gewerbesteuerumlage*	*277.947,35*	*248.150*	*362.400*	*386.680*	*405.240*	*417.800*
	537400	*Kreisumlage allgemein*	*3.836.051,62*	*4.305.670*	*5.201.140*	*5.357.170*	*5.517.890*	*5.683.420*
	537500	*Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt*	*3.642.489,00*	*3.923.120*	*4.309.960*	*4.252.460*	*4.751.730*	*4.989.320*
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***7.765.665,43***	***8.486.440***	***9.883.078***	***10.006.078***	***10.684.825***	***11.100.704***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.823.045,47**	**2.680.650**	**2.776.382**	**3.143.532**	**3.117.625**	**3.229.536**
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.823.045,47**	**2.680.650**	**2.776.382**	**3.143.532**	**3.117.625**	**3.229.536**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**2.823.045,47**	**2.680.650**	**2.776.382**	**3.143.532**	**3.117.625**	**3.229.536**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**2.823.045,47**	**2.680.650**	**2.776.382**	**3.143.532**	**3.117.625**	**3.229.536**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.823.045,47**	**2.680.650**	**2.776.382**	**3.143.532**	**3.117.625**	**3.229.536**

Teilfinanzplan 2024 61.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **61.611** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt **61.611.01** Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.384.569,35	7.052.590	7.467.970	0	7.933.030	8.303.910	8.607.290
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*4.904.496,45*	*5.500.000*	*5.794.940*	*0*	*6.194.790*	*6.535.500*	*6.803.060*
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*969.139,27*	*974.040*	*1.116.670*	*0*	*1.149.060*	*1.162.730*	*1.184.620*
605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*510.933,63*	*578.550*	*556.360*	*0*	*589.180*	*605.680*	*619.610*
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.695.940,08	3.938.340	5.095.220	0	5.216.580	5.498.540	5.722.950
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	*3.418.341,00*	*3.525.780*	*4.573.750*	*0*	*4.688.090*	*4.960.000*	*5.173.280*
612100 Bedarfszuweisungen vom Land	*189.390,98*	*193.170*	*198.520*	*0*	*202.490*	*206.540*	*210.670*
613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	*322.939,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*765.268,24*	*219.390*	*322.950*	*0*	*326.000*	*332.000*	*339.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	176.160	96.270	0	0	0	0
648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*176.160*	*96.270*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***11.080.509,43***	***11.167.090***	***12.659.460***	***0***	***13.149.610***	***13.802.450***	***14.330.240***
10 - Personalauszahlungen	9.177,46	9.500	9.578	0	9.768	9.965	10.164
701100 Dienstbezüge - Beamte	*3.639,49*	*3.720*	*3.585*	*0*	*3.656*	*3.730*	*3.804*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*4.326,30*	*4.550*	*4.760*	*0*	*4.855*	*4.953*	*5.052*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*282,60*	*250*	*214*	*0*	*218*	*222*	*227*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*929,07*	*980*	*1.019*	*0*	*1.039*	*1.060*	*1.081*
14 - Transferauszahlungen	7.756.487,97	8.476.940	9.873.500	0	9.996.310	10.674.860	11.090.540
734100 Gewerbesteuerumlage	*277.947,35*	*248.150*	*362.400*	*0*	*386.680*	*405.240*	*417.800*
737400 Kreisumlage allgemein	*3.836.051,62*	*4.305.670*	*5.201.140*	*0*	*5.357.170*	*5.517.890*	*5.683.420*
737500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	*3.642.489,00*	*3.923.120*	*4.309.960*	*0*	*4.252.460*	*4.751.730*	*4.989.320*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.314.844,00**	**2.680.650**	**2.776.382**	**0**	**3.143.532**	**3.117.625**	**3.229.536**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	937.669,48	1.593.800	1.150.220	0	1.177.480	1.242.290	1.293.130
681100 Investitionszuweisungen vom Land	*937.669,48*	*1.593.800*	*1.150.220*	*0*	*1.177.480*	*1.242.290*	*1.293.130*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***937.669,48***	***1.593.800***	***1.150.220***	***0***	***1.177.480***	***1.242.290***	***1.293.130***
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39,86	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*39,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***39,86***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**937.629,62**	**1.593.800**	**1.150.220**	**0**	**1.177.480**	**1.242.290**	**1.293.130**

Teilfinanzplan 2024 61.611.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **61.611** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: **61.611.01** Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 611.010-0001 Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	877.669,48	1.080.950	1.090.220	0	1.117.480	1.182.290	1.233.130	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	877.669,48	1.080.950	1.090.220	0	1.117.480	1.182.290	1.233.130	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**877.669,48**	**1.080.950**	**1.090.220**	**0**	**1.117.480**	**1.182.290**	**1.233.130**	**0**	**0**
Maßnahme: 611.010-0002 Schulpauschale/Bildungspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	452.850	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	452.850	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**452.850**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 611.010-0003 Sportpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	39,86	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	39,86	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**59.960,14**	**60.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**0**	**0**

Produkt 61.611.02

Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.611**	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	**61.611.02**	Steuern und Abgaben

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Die Stadt ist berechtigt Abgaben (Steuern, Gebühren und Beiträge) nach den gesetzlichen Vorschriften zu erheben.

Auftragsgrundlage

Die Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung der Stadt sind in der Gemeindeordnung NW (§ 77) geregelt.

Zielgruppe

Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gewerbetreibende
Grundstückseigentümer/innen
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Die Stadt hat die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Einnahmen grundsätzlich aus Steuern zu beschaffen.

Hinweise auf künftige Entwicklung

Die Höhe der Abgaben wird durch den Rat der Stadt Tecklenburg beschlossen.

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte

Die städtischen Steuern und Abgaben sollen nach Möglichkeit konstant gehalten werden.

Teilergebnisplan 2024 61.611.02

Produktbereich: **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **61.611** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: **61.611.02** Steuern und Abgaben

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	5.378.903,19	5.462.980	7.018.300	7.340.920	7.663.850	7.835.130
	401100	*Grundsteuer A*	*122.428,77*	*123.840*	*123.500*	*124.930*	*126.430*	*127.820*
	401200	*Grundsteuer B*	*1.741.888,50*	*1.761.040*	*1.765.300*	*1.786.490*	*1.807.920*	*1.827.810*
	401300	*Gewerbesteuer*	*3.390.120,04*	*3.438.600*	*5.000.000*	*5.300.000*	*5.600.000*	*5.750.000*
	403100	*Vergnügungssteuer*	*2.611,41*	*15.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	403200	*Hundesteuer*	*93.614,91*	*93.500*	*93.500*	*93.500*	*93.500*	*93.500*
	403400	*Zweitwohnungssteuer*	*28.239,56*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	-289,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	456200	*Säumniszuschläge*	*-289,00*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***5.378.614,19***	***5.472.980***	***7.028.300***	***7.350.920***	***7.673.850***	***7.845.130***
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**5.378.614,19**	**5.472.980**	**7.028.300**	**7.350.920**	**7.673.850**	**7.845.130**
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.090,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	559900	*Sonstige Finanzaufwendungen*	*3.090,00*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-3.090,00***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.375.524,19**	**5.462.980**	**7.018.300**	**7.340.920**	**7.663.850**	**7.835.130**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**5.375.524,19**	**5.462.980**	**7.018.300**	**7.340.920**	**7.663.850**	**7.835.130**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**5.375.524,19**	**5.462.980**	**7.018.300**	**7.340.920**	**7.663.850**	**7.835.130**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**5.375.524,19**	**5.462.980**	**7.018.300**	**7.340.920**	**7.663.850**	**7.835.130**

Teilfinanzplan 2024 61.611.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.611**	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	**61.611.02**	Steuern und Abgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.441.576,61	5.462.980	7.018.300	0	7.340.920	7.663.850	7.835.130
	601100 Grundsteuer A	*122.857,06*	*123.840*	*123.500*	*0*	*124.930*	*126.430*	*127.820*
	601200 Grundsteuer B	*1.755.881,03*	*1.761.040*	*1.765.300*	*0*	*1.786.490*	*1.807.920*	*1.827.810*
	601300 Gewerbesteuer	*3.431.475,42*	*3.438.600*	*5.000.000*	*0*	*5.300.000*	*5.600.000*	*5.750.000*
	603100 Vergnügungssteuer	*2.911,09*	*15.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	603200 Hundesteuer	*94.475,07*	*93.500*	*93.500*	*0*	*93.500*	*93.500*	*93.500*
	603400 Zweitwohnungssteuer	*33.976,94*	*31.000*	*31.000*	*0*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
07 +	Sonstige Einzahlungen	-167,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	656200 Säumniszuschläge	*-167,00*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***5.441.409,61***	***5.472.980***	***7.028.300***	***0***	***7.350.920***	***7.673.850***	***7.845.130***
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.067,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	*3.067,00*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.438.342,61**	**5.462.980**	**7.018.300**	**0**	**7.340.920**	**7.663.850**	**7.835.130**
	Investitionstätigkeit ----------							
	Einzahlungen							
23	***= Summe: (invest. Einzahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
30	***= Summe: (invest. Auszahlungen)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 61.612.01

Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.612**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.612.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Wallmeyer, Ansgar

Beschreibung

Sämtliche finanzwirtschaftlichen Zahlungsströme, die keinem anderen Produkt zuzuordnen sind, werden hier bearbeitet. Neben der Schuldenverwaltung (Zins- u. Tilgungszahlungen) handelt es sich um Rückstellungen und interne Buchungen.

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Zielgruppe

Andere Behörden
Einwohner/innen der Stadt Tecklenburg
Gewerbetreibende
Kreditinstitute
Mitarbeiter/innen der Stadt Tecklenburg

Ziele

Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel.
Sicherstellung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Tecklenburg.

Teilergebnisplan 2024 61.612.01

Produktbereich: **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **61.612** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **61.612.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.518,76	0	0	0	0	0
		459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*8.518,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10	***=***	***Ordentliche Erträge***	***8.518,76***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
11	-	Personalaufwendungen	36.945,31	38.300	41.340	42.167	43.011	43.871
		501100 Dienstaufwendungen - Beamte	*2.543,49*	*2.610*	*2.612*	*2.665*	*2.718*	*2.772*
		501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*27.039,73*	*28.290*	*31.196*	*31.820*	*32.457*	*33.106*
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.789,46*	*1.610*	*1.445*	*1.474*	*1.504*	*1.534*
		503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*5.572,63*	*5.790*	*6.087*	*6.208*	*6.332*	*6.459*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.754,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		543100 Geschäftsaufwendungen	*8.133,99*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*-1.379,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	***=***	***Ordentliche Aufwendungen***	***43.699,56***	***41.300***	***44.340***	***45.167***	***46.011***	***46.871***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-35.180,80**	**-41.300**	**-44.340**	**-45.167**	**-46.011**	**-46.871**
19	+	Finanzerträge	65.435,46	61.880	58.290	54.620	49.580	45.770
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	*1.274,31*	*1.270*	*1.300*	*1.300*	*0*	*0*
		461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	*64.161,15*	*60.610*	*56.990*	*53.320*	*49.580*	*45.770*
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	74.020,26	275.110	592.000	662.730	618.110	603.440
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*74.020,26*	*275.110*	*592.000*	*662.730*	*618.110*	*603.440*
21	***=***	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***-8.584,80***	***-213.230***	***-533.710***	***-608.110***	***-568.530***	***-557.670***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-43.765,60**	**-254.530**	**-578.050**	**-653.277**	**-614.541**	**-604.541**
25	***=***	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-43.765,60**	**-254.530**	**-578.050**	**-653.277**	**-614.541**	**-604.541**
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-43.765,60**	**-254.530**	**-578.050**	**-653.277**	**-614.541**	**-604.541**
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-43.765,60**	**-254.530**	**-578.050**	**-653.277**	**-614.541**	**-604.541**

Teilfinanzplan 2024 61.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.612**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.612.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	48.000,00	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
623100 Schuldendiensthilfen vom Land	*48.000,00*	*48.000*	*48.000*	*0*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.079,90	61.880	58.290	0	54.620	49.580	45.770
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*1.918,75*	*1.270*	*1.300*	*0*	*1.300*	*0*	*0*
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	*64.161,15*	*60.610*	*56.990*	*0*	*53.320*	*49.580*	*45.770*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***180.159,80***	***171.760***	***164.580***	***0***	***157.240***	***147.160***	***139.540***
10 - Personalauszahlungen	36.945,31	38.300	41.340	0	42.167	43.011	43.871
701100 Dienstbezüge - Beamte	*2.543,49*	*2.610*	*2.612*	*0*	*2.665*	*2.718*	*2.772*
701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*27.039,73*	*28.290*	*31.196*	*0*	*31.820*	*32.457*	*33.106*
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte - Tariflich Beschäftigte	*1.789,46*	*1.610*	*1.445*	*0*	*1.474*	*1.504*	*1.534*
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*5.572,63*	*5.790*	*6.087*	*0*	*6.208*	*6.332*	*6.459*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	74.020,26	275.110	592.000	0	662.730	618.110	603.440
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*74.020,26*	*275.110*	*592.000*	*0*	*662.730*	*618.110*	*603.440*
15 - Sonstige Auszahlungen	8.139,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743100 Geschäftsauszahlungen	*8.139,76*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.025,43**	**-206.530**	**-530.050**	**0**	**-605.277**	**-566.541**	**-556.541**
Investitionstätigkeit ----------							
Einzahlungen							
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	202.739,13	206.280	209.900	0	213.570	217.310	221.120
686830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	*202.739,13*	*206.280*	*209.900*	*0*	*213.570*	*217.310*	*221.120*
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	***202.739,13***	***206.280***	***209.900***	***0***	***213.570***	***217.310***	***221.120***
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	**202.739,13**	**206.280**	**209.900**	**0**	**213.570**	**217.310**	**221.120**

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
11	Innere Verwaltung	225.421	2.828.846	-2.603.425	0	-2.603.425	0
12	Sicherheit und Ordnung	332.299	1.257.497	-925.198	0	-925.198	0
21	Schulträgeraufgaben	1.110.985	4.585.732	-3.474.747	0	-3.474.747	0
25	Kultur und Wissenschaft	800.498	1.033.428	-232.930	0	-232.930	0
31	Soziale Leistungen	850.060	2.564.055	-1.713.995	0	-1.713.995	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	7.380	329.784	-322.404	0	-322.404	0
41	Gesundheitsdienste	0	160.000	-160.000	0	-160.000	0
42	Sportförderung	210.787	404.397	-193.610	0	-193.610	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	158.500	485.888	-327.388	0	-327.388	0
52	Bauen und Wohnen	2.500	370.408	-367.908	0	-367.908	0
53	Ver- und Entsorgung	1.718.848	977.890	740.958	0	740.958	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.217.374	2.247.377	-1.030.003	0	-1.030.003	0
55	Natur- und Landschaftspflege	180.420	718.452	-538.032	0	-538.032	0
56	Umweltschutz	211.073	331.776	-120.703	0	-120.703	0
57	Wirtschaft und Tourismus	45.645	212.892	-167.247	0	-167.247	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.687.760	9.927.418	9.760.342	-543.710	9.216.632	0
	Gesamt	**26.759.550**	**28.435.840**	**-1.676.290**	**-543.710**	**-2.220.000**	**0**

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
11	Innere Verwaltung	-2.488.995
12	Sicherheit und Ordnung	-925.198
21	Schulträgeraufgaben	-3.474.747
25	Kultur und Wissenschaft	-232.930
31	Soziale Leistungen	-1.713.995
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-322.404
41	Gesundheitsdienste	-160.000
42	Sportförderung	-193.610
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-327.388
52	Bauen und Wohnen	-367.908
53	Ver- und Entsorgung	644.808
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.048.283
55	Natur- und Landschaftspflege	-538.032
56	Umweltschutz	-120.703
57	Wirtschaft und Tourismus	-167.247
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.216.632
	Gesamt	**-2.220.000**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
11	Innere Verwaltung	72.797	2.684.755	-2.611.958	365.000	596.000	-231.000
12	Sicherheit und Ordnung	218.600	1.184.165	-965.565	54.700	1.965.000	-1.910.300
21	Schulträgeraufgaben	380.415	4.149.968	-3.769.553	137.000	1.409.000	-1.272.000
25	Kultur und Wissenschaft	1.000	233.930	-232.930	1.584.500	5.200.000	-3.615.500
31	Soziale Leistungen	846.230	2.544.474	-1.698.244	0	220.000	-220.000
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	7.380	329.784	-322.404	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	0	160.000	-160.000	0	0	0
42	Sportförderung	18.620	391.027	-372.407	0	2.322.160	-2.322.160
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	158.500	485.888	-327.388	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	2.500	370.408	-367.908	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	1.717.499	975.491	742.008	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	396.780	1.248.876	-852.096	16.800	417.800	-401.000
55	Natur- und Landschaftspflege	180.420	678.691	-498.271	86.700	128.000	-41.300
56	Umweltschutz	602.573	331.776	270.797	448.700	352.500	96.200
57	Wirtschaft und Tourismus	41.251	208.365	-167.114	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.794.050	10.529.418	9.264.632	1.360.120	0	1.360.120
	Gesamt	**24.438.615**	**26.507.016**	**-2.068.401**	**4.053.520**	**12.610.460**	**-8.556.940**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

PB	Bezeichnung	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
		in EUR				
11	Innere Verwaltung	-2.842.958	0	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	-2.875.865	0	0	0	3.530.000
21	Schulträgeraufgaben	-5.041.553	0	0	0	0
25	Kultur und Wissenschaft	-3.848.430	0	0	0	0
31	Soziale Leistungen	-1.918.244	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-322.404	0	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	-160.000	0	0	0	0
42	Sportförderung	-2.694.567	0	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-327.388	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	-367.908	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	742.008	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.253.096	0	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	-539.571	0	0	0	0
56	Umweltschutz	366.997	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-167.114	0	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.624.752	16.000.000	5.368.640	10.631.360	0
	Gesamt	**-10.625.341**	**16.000.000**	**5.368.640**	**10.631.360**	**3.530.000**

Stellenplan

Stellenplan 2023
Teil A: Beamtinnen/Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppen	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 3	1,00	1,00	1,00	1,00	
LG 2.1 Nichttechnischer Dienst	A 13	1,00		1,00	1,00	
LG 2.1 Nichttechnischer Dienst	A 11	0,50		0,50	0,50	1 Stelle "TZ"
LG 2.1 Nichttechnischer Dienst	A 10	1,00		1,00	1,00	
Gesamt		3,50	1,00	3,50	3,50	

Bemerkung: LG = Laufbahngruppe; LG 2.1 = gehobener Dienst; TZ = Teilzeit

Stellenplan 2023
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
12	5,00	2,00	2,00	
S 12	1,00	0,00	0,00	
11	2,50	2,00	2,00	1 Stelle "TZ"
10	3,50	6,00	4,85	1 Stelle "TZ"
9c	2,90	3,00	2,90	1 Stelle "TZ"
9b	3,60	4,60	3,45	2 Stellen "TZ"
9a	4,86	3,23	4,22	4 Stellen "TZ"
8	13,85	11,22	9,85	2 Stellen "TZ"
7	6,00	5,00	6,00	
6	15,73	14,87	13,77	6 Stellen "TZ"
5	4,70	4,14	4,23	2 Stellen "TZ"
4	0,00	0,17	0,00	
3	0,36	0,36	0,36	2 Stellen "TZ"
2	0,00	0,20	0,20	
1	0,14	0,28	0,28	1 Stelle "TZ"
Gesamt	64,14	57,07	54,11	

Stellenübersicht 2022
Teil A: I. Aufteilung nach der Gliederung - Beamtinnen/Beamte

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2.1		
		B 3	A 13	A 11	A 10
11	Innere Verwaltung	0,95	0,55	0,20	0,70
12	Sicherheit und Ordnung				
21	Schulträgeraufgaben				
25	Kultur- und Wissenschaft		0,25	0,05	
31	Soziale Leistungen				
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
41	Gesundheitsdienste				
42	Sportförderung		0,05		
51	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation				
52	Bauen und Wohnen				
53	Ver- und Entsorgung	0,05			0,20
54	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV				0,05
55	Natur- und Landschaftspflege				
56	Umweltschutz				
57	Wirtschaft und Tourismus		0,10	0,25	
61	Allgemeine Finanzwirtschaft		0,05		0,05
Gesamt		1	1	0,5	1

Stellenübersicht 2023
Teil B: I. Aufteilung nach der Gliederung – tariflich Beschäftigte

Produkt-bereich	Bezeichnung		Entgeltgruppe													
		12	S 12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1
11	Innere Verwaltung	1,70		0,80	1,15	0,25	0,30	0,12	5,25	2,20	1,26					
12	Sicherheit und Ordnung	1,55			0,05		1,50	0,09	5,03	1,00		0,55				
21	Schulträgeraufgaben	0,20			0,30			1,79	0,70	2,50	3,69	2,15		0,31		
25	Kultur- und Wissenschaft	0,05			0,05			0,22								
31	Soziale Leistungen	0,55	1,00		1,02	1,90	1,00	2,33	1,12			2,00				0,14
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				0,03				0,30	0,30						
41	Gesundheitsdienste															
42	Sportförderung				0,03			0,31								
51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,25			0,40				0,15		0,22					
52	Bauen und Wohnen				0,37		0,10		0,36		0,37					
53	Ver- und Entsorgung	0,20			0,05		0,60				1,03					
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,20				0,45					5,45					
55	Natur- und Landschaftspflege	0,10				0,30	0,03		0,50		3,71					
56	Umweltschutz			1,50	0,05		0,07									
57	Wirtschaft und Tourismus								0,05					0,05		
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,20		0,20					0,40							
Gesamt		5,00	1,00	2,50	3,50	2,90	3,60	4,86	13,86	6,00	15,73	4,70	0,00	0,36	0,00	0,14

Stellenübersicht 2023
Teil B: II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023 (Stichtag 01.10.2022)	beschäftigt zum Stichtag 01.10.2022
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	1	3
Werkstudent	Entgelt EG 5	1	0
Freiwilliges Soziales Jahr Grundschulverbund	Taschengeld Personalkosten pro Person/pro Jahr = 4.320 €	4	3
Denkmalschutz	Sondertarif 400 € pro Monat	1	1
Brandschutztechniker – Durchführung von Brandverhütungsschauen gem.§ 26 BHKG	Sondertarif Abrechnung nach geleisteten Stunden	1	1
Digitalisierungsbeauftrage/r	Digitalisierungsbeauftrage/r für die Umsetzung der Digitalisierungsstrategie der Stadtverwaltung Tecklenburg; Bereitstellung der Fachexpertise durch die KAAW	1	1
Gesamt		9	9

Übersichten

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2024

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Gesamtbetrag 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2024	2025	2026	2027	Folgejahre
		in EUR				
1	2	3	4	5	6	7
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3.530.000,00	0,00	3.530.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	**3.530.000,00**	**0,00**	**3.530.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Nachrichtlich: **In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen**	**7.000.000,00**	**700.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2024 EUR	2023 EUR	2022 EUR	
1	2	3	4	5	6
1	CDU	624	624	624	
2	SPD	642	642	642	
4	Bündnis 90/ Die GRÜNEN	588	588	588	
4	FDP	534	534	534	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: CDU					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2022 EUR	Vorjahr 2021 EUR	mehr(+) weniger(-) EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0	0	0	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	0	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2	sonstiges Büromaterial	0	0	0	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0	0	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	0	
6.	**Sonstiges**	0	0	0	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: SPD					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2022 EUR	Vorjahr 2021 EUR	mehr(+) weniger(-) EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0	0	0	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	0	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2	sonstiges Büromaterial	0	0	0	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0	0	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	0	
6.	**Sonstiges**	0	0	0	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: Bündnis 90/Die GRÜNEN					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2022 EUR	Vorjahr 2021 EUR	mehr(+) weniger(-) EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0	0	0	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	0	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2	sonstiges Büromaterial	0	0	0	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0	0	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	0	
6.	**Sonstiges**	0	0	0	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: FDP					
Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2022 EUR	Vorjahr 2021 EUR	mehr(+) weniger(-) EUR	
1		2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0	0	0	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	0	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**				
4.1	Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2	sonstiges Büromaterial	0	0	0	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0	0	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0	0	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0	0	
6.	**Sonstiges**	0	0	0	

Verbindlichkeitenübersicht 2024

Art	Stand zum 31.12.2022	voraus-sichtlicher Stand zum 01.01.2024	voraus-sichtlicher Stand zum 31.12.2024
	in EUR		
	1	2	3
1. Anleihen	0,00	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.065.390,74	11.609.601	18.240.961
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0	0
2.2 von Beteiligungen	0,00	0	0
2.3 von Sondervermögen	0,00	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0	0
2.5 von Kreditinstituten	0,00	5.544.210	12.175.570
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	7.500.000	11.500.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	438.797,86	438.798	438.798
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	46.884,64	46.885	46.885
7. Sonstige Verbindlichkeiten	237.914,37	237.914	237.914
8. Erhaltene Anzahlungen	1.735.688,16	1.735.688	1.735.688
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**14.024.675,77**	**21.568.886**	**32.200.246**

Abwasserwerk

Entwurf

Wirtschaftsplan

des
Abwasserwerkes
der Stadt Tecklenburg

für das
Wirtschaftsjahr
2023

Entwurf

Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes der Stadt Tecklenburg für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644, ber. 2005 S. 15) in der zurzeit gültigen Fassung vom 02.04.2021 (GV. NRW. S. 349) hat der Rat der Stadt Tecklenburg mit Beschluss vom folgenden Wirtschaftsplan 2023 erlassen:

Der **Wirtschaftsplan** für das Wirtschaftsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Abwasserwerkes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit dem	
Gesamtbetrag der Erträge auf	2.360.150 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.055.440 EUR
im **Finanzplan** mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.242.250 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.635.170 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	56.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	671.000 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	326.680 EUR

festgesetzt.

Kredite werden nicht veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 EUR festgesetzt.

Produkt 53.538.010

Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.538**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.538.010**	Kläranlagen und Kanalleitungen

verantwortlich
Pieper, Bernd

Beschreibung
Das Produkt umfasst Unterhaltung, Sanierung und Neubau der Abwasseranlagen für den Abwassertransport und die Abwasserreinigung, die Klärschlammabfuhr aus den städtischen Kläranlagen und Kleinkläranlagen sowie generelle Planungen im Abwasserbereich und die Abwasserabgabe.

Auftragsgrundlage
Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz NRW.

Zielgruppe
Einwohner
Abgabepflichtige

Ziele
Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht. Schutz des Grundwassers.

Abwasserwerk

Ergebnisplan 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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.565.630	2.340.000	2.313.350	2.319.570	2.326.940
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*2.295.630*	*2.222.000*	*2.267.850*	*2.276.970*	*2.287.340*
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*0,00*	*47.000*	*46.500*	*45.500*	*42.600*	*39.600*
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	*0,00*	*223.000*	*71.500*	*0*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150	150	150	150	150
		456200 Säumniszuschläge	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	*0,00*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**=**	***Ordentliche Erträge***	***0,00***	***2.585.780***	***2.360.150***	***2.333.500***	***2.339.720***	***2.347.090***
11	-	Personalaufwendungen	0,00	136.100	140.300	143.300	146.300	149.300
		501200 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	*0,00*	*106.200*	*110.300*	*112.600*	*114.900*	*117.300*
		503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*0,00*	*29.900*	*30.000*	*30.700*	*31.400*	*32.000*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.149.010	1.294.220	1.272.930	1.284.230	1.295.610
		523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*234.510*	*233.920*	*238.130*	*242.430*	*246.810*
		524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*460.400*	*552.200*	*528.200*	*528.200*	*528.200*
		525100 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*7.500*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
		525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
		528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*422.600*	*475.100*	*473.600*	*480.600*	*487.600*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	472.670	511.920	507.060	503.770	501.960
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	*0,00*	*472.670*	*511.920*	*507.060*	*503.770*	*501.960*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		531100 Zuweisungen an Land	*0,00*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	145.000	94.000	94.000	94.000	95.000
		542200 Mieten und Pachten	*0,00*	*10.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		543100 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*135.000*	*82.000*	*82.000*	*82.000*	*83.000*
17	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***1.917.780***	***2.055.440***	***2.032.290***	***2.043.300***	***2.056.870***
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**668.000**	**304.710**	**301.210**	**296.420**	**290.220**
19	+	Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	96.220	91.650	86.960	82.160	77.230
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*0,00*	*96.220*	*91.650*	*86.960*	*82.160*	*77.230*
21	**=**	***Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)***	***0,00***	***-96.120***	***-91.550***	***-86.860***	***-82.060***	***-77.130***
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**571.880**	**213.160**	**214.350**	**214.360**	**213.090**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**=**	***Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Ergebnisplan 2023

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**571.880**	**213.160**	**214.350**	**214.360**	**213.090**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**0,00**	**571.880**	**213.160**	**214.350**	**214.360**	**213.090**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31		**Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan 2023

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	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	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.295.630	2.222.000	2.267.850	2.276.970	2.287.340
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*2.295.630*	*2.222.000*	*2.267.850*	*2.276.970*	*2.287.340*
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	150	150	150	150	150
	656200 Säumniszuschläge	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
09	***= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***2.315.880***	***2.242.250***	***2.288.100***	***2.297.220***	***2.307.590***
10	- Personalauszahlungen	0,00	136.100	140.300	143.300	146.300	149.300
	701200 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	*0,00*	*106.200*	*110.300*	*112.600*	*114.900*	*117.300*
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	*0,00*	*29.900*	*30.000*	*30.700*	*31.400*	*32.000*
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.149.010	1.294.220	1.272.930	1.284.230	1.295.610
	723200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*234.510*	*233.920*	*238.130*	*242.430*	*246.810*
	724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*460.400*	*552.200*	*528.200*	*528.200*	*528.200*
	725100 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*7.500*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
	728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*422.600*	*475.100*	*473.600*	*480.600*	*487.600*
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	96.220	91.650	86.960	82.160	77.230
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*0,00*	*96.220*	*91.650*	*86.960*	*82.160*	*77.230*
14	- Transferauszahlungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	731100 Zuweisungen an Land	*0,00*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	145.000	94.000	94.000	94.000	95.000
	742200 Mieten und Pachten	*0,00*	*10.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
	743100 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*135.000*	*82.000*	*82.000*	*82.000*	*83.000*
16	***= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***1.541.330***	***1.635.170***	***1.612.190***	***1.621.690***	***1.632.140***
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**774.550**	**607.080**	**675.910**	**675.530**	**675.450**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	56.000	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*0*	*56.000*	*0*	*0*	*0*
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	***= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***56.000***	***0***	***0***	***0***
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	816.000	478.000	225.000	225.000	225.000
	785100 Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*136.000*	*178.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
	785200 Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*680.000*	*300.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	193.000	3.000	3.000	3.000
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	*0,00*	*3.000*	*193.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2023

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
30	**=**	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***0,00***	***819.000***	***671.000***	***228.000***	***228.000***	***228.000***
31	**=**	***Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)***	***0,00***	***-819.000***	***-615.000***	***-228.000***	***-228.000***	***-228.000***
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**0,00**	**-44.450**	**-7.920**	**447.910**	**447.530**	**447.450**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	322.170	326.680	331.310	336.050	340.920
		792700 Tilgung von Investitionskrediten an Kreditinstitute	*0,00*	*322.170*	*326.680*	*331.310*	*336.050*	*340.920*
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**=**	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***0,00***	***-322.170***	***-326.680***	***-331.310***	***-336.050***	***-340.920***
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**0,00**	**-366.620**	**-334.600**	**116.600**	**111.480**	**106.530**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
40	**=**	**Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)**	**0,00**	**-366.620**	**-334.600**	**116.600**	**111.480**	**106.530**

Teilfinanzplan 2023

53.538.010

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.538.010 Kläranlagen und Kanalleitungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 53.538-0002 Pumpen, Maschinen pp. für Kläranlagen und Pumpwerke									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
70004.94140 Ersatzbeschaffung Pumpen, Maschinen pp. für Kläranlagen und Pumpwerke	0,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-55.000**	**-55.000**	**0**	**-55.000**	**-55.000**	**-55.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 53.538-0003 Kanalsanierungsmaßnahmen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
70004.94110 Kanalsanierungsmaßnahmen	0,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 53.538-0010 Abwasserbeseitigung Ledde/Tecklenburg-Nord									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
70004.96680 Planungs- und Baukosten Abwasserbeseitigung Ledde/Tecklenburg-Nord	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 53.538-0014 Neubau RRB im Sundern									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	280.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	280.000	0	0	0	0	0	0	0
70004.96690 Neubau Regenrückhaltebecken im Sundern	0,00	280.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 53.538-0016 Neubau Photovoltaikanlage KA Ledde									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	61.000	47.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	61.000	47.000	0	0	0	0	0	0
70004.96681 Neubau Photovoltaikanlage KA Ledde	0,00	61.000	47.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-61.000**	**-47.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 53.538-0017 Erneuerung Regenwasserkanal Elbinger Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
70004.96661 Erneuerung Regenwasserkanal Elbinger Straße	0,00	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

53.538.010

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.538.010 Kläranlagen und Kanalleitungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	In EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 53.538-0018 Neubau Photovoltaikanlage KA Leeden									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	56.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	56.000	0	0	0	0	0	0
70004.36130 LZW Neubau Photovoltaikanlage KA Leeden	0,00	0	56.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	56.000	0	0	0	0	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	56.000	0	0	0	0	0	0
70004.96682 Neubau Photovoltaikanlage KA Leeden	0,00	0	56.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 53.538-0019 Anschaffung mobile Klärschlammentwässerung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0
70004.93520 Anschaffungskosten für mobile Klärschlammentwässerung	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-190.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 53.538-0020 Belebungsbecken, Nachklärbecken, Ablaufbauwerk KA Leeden									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
785200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
70004.96651 Erneuerung Belebungsbecken, Nachklärbecken und Ablaufbauwerk KA Leeden	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-150.000	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	In EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
70004.93500 PC Buchhaltung und GIS	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
785100 Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
70004.94150 Anschaffung von Geräten für Kläranlagen, Pumpwerke und Kanalisation	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-23.000	-23.000	0	-23.000	-23.000	-23.000	0	0

Stellenübersicht
gemäß § 17 Eigenbetriebsverordnung

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
7	2	2	2	
Insgesamt	2	2	2	

Nachrichtlich: Beamte

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Insgesamt	0	0	0	

Wirtschaftsplan
des Abwasserwerkes der Stadt Tecklenburg
für das
Wirtschaftsjahr 2023

Das eigenständige Abwasserwerk wird seit dem 01.01.1994 als Sondervermögen betrieben. Eine organisatorische Ausgliederung ist nicht erfolgt.
Seit der Umstellung des Haushaltes der Stadt Tecklenburg auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) wird auch die Planung des Abwasserwerkes auf Basis des NKF durchgeführt.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan setzt sich 2023 aus folgenden Einzelergebnissen zusammen:

Ordentliches Ergebnis	
mit ordentlichen Erträgen in Höhe von	2.360.150 EUR
und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von	2.055.440 EUR
	304.710 EUR
Finanzergebnis	**- 91.550 EUR**
Außerordentliches Ergebnis	**0 EUR**
Jahresergebnis	**213.160 EUR**

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) in Herne hat in Ihrem Bericht von 2013 zur überörtlichen Prüfung der Stadt Tecklenburg empfohlen, das Abwasserwerk an der Konsolidierung des Stadthaushaltes zu beteiligen.
Das am 28.05.2013 vom Rat der Stadt Tecklenburg beschlossene Haushaltssicherungskonzept (HSK) sah bereits vor, dem Vorschlag der GPA zu folgen und ab dem Jahre 2016 zur bereits praktizierten Abführung der Eigenkapitalverzinsung von rd. 58.800 EUR jährlich zusätzlich einen Gewinn in Höhe 315.000 EUR vom Abwasserwerk an die Stadt Tecklenburg abzuführen.

Hierzu wurde, entsprechend den nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) gegebenen Möglichkeiten, die Kalkulation der Kanalbenutzungsgebühren ab dem Jahre 2016 umgestellt.
Die Abschreibung wird seit 2016 nicht wie zuvor von den Anschaffungs- und Herstellungskosten (AW), sondern von den Wiederbeschaffungszeitwerten (WZW) berechnet. Anstelle der tatsächlich zu zahlenden Kreditzinsen wurden bis 2022 kalkulatorische Zinsen in die Gebührenkalkulation eingestellt. Diese Umstellung betrifft jedoch nur die Gebührenkalkulation, im Wirtschaftsplan werden weiterhin Abschreibungen nach den Anschaffungswerten (AW) sowie die tatsächlich zu zahlenden Kreditzinsen veranschlagt.
Durch die so erzielten höheren Gebühreneinnahmen ist es möglich, dass jährlich ein Gewinn ausgewiesen werden kann.

Das Oberverwaltungsgericht NRW (OVG) hat mit Urteil vom 17.05.2022 die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung von langlebigen Anlagegütern im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren aufgegeben und geändert. Das Urteil ist zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans nicht rechtskräftig.
Um bestehende Rechtsunsicherheiten zu beseitigen, hat die Landesregierung NRW im September 2022 einen Gesetzentwurf zur Änderung des § 6 KAG NRW in den Landtag eingebracht. Das Änderungsgesetz kann frühestens Mitte Dezember 2022 in Kraft treten. Aufgrund der Empfehlungen des Städte- und Gemeindebundes NRW wurden keine Zinsen in die Gebührenkalkulation eingestellt. Auf der Grundlage dieser geänderten Gebührenkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2023 beträgt der Gewinn 213.160 EUR.

Wie bisher ist vorgesehen, dass von diesem Gewinn ein Betrag in Höhe von 58.880 EUR an den Haushalt der Stadt Tecklenburg als Eigenkapitalverzinsung abgeführt wird. Zusätzlich wird entsprechend dem Beschluss des Rates der Stadt Tecklenburg zum Haushaltssicherungskonzept ein Betrag in Höhe 315.000 EUR an die Stadt Tecklenburg zur Konsolidierung des Haushaltes abgeführt. Hierüber entscheidet der Rat nach Abschluss des Jahres 2023.

Die Personalaufwendungen für zwei Klärwärter wurden mit 140.300 EUR veranschlagt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus den Erstattungen an die Stadt Tecklenburg für die Inanspruchnahme des Personals der Stadt und Sachleisten mit 233.920 EUR, den Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (Kläranlagen, Pumpwerke, Regen- und Hochwasserrückhaltecken und Kanalleitungen) mit 552.200 EUR und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Kosten für die Abwasserreinigung in Lengerich) in Höhe von 475.100 EUR zusammen. Insgesamt wird gegenüber dem Vorjahr ein um 145.210 EUR höherer Aufwand erwartet, im Wesentlichen verursacht durch die stark angestiegenen Energiekosten.

Bedingt durch das hohe Investitionsaufkommen in den Jahren 2020 und 2021 (Neubau Kläranlage Ledde, Erneuerung Regenwasserkanal Lengericher Straße, Anschaffung Fahrzeuge u. a.) fallen die einzustellenden Abschreibungen (AW) in Höhe von 511.920 EUR gegenüber dem Vorjahr um 39.250 höher aus.

Die Zinsaufwendungen sind mit 91.650 EUR um 4.570 EUR geringer veranschlagt als im Vorjahr.

Trotz Rückgriff auf die noch vorhandenen Rückstellungen für den Gebührenausgleich aus Vorjahren in Höhe von 71.500 EUR ist eine Gebührenerhöhung nötig. Die kostendeckende Gebühr für Schmutzwasser erhöht sich von bisher 3,76 EUR/m³ um 0,26 EUR/m³ auf nunmehr 4,02 EUR/m³. Bedingt durch die geringeren Regenmengen der vergangenen 3 Jahre und den Wegfall der einmaligen Kosten für die Entschlammung des Regenrückhaltebeckens Tecklenburg-Nord im Vorjahr hat sich das Verhältnis von Schmutzwasser und Niederschlagswasser aus den Mischwasserkanälen um rd. 9 % verschoben, sodass bei gleichbleibenden Unterhaltungskosten für die Kläranlagen und das Kanalnetz die Niederschlagswassergebühr um 0,19 EUR von bisher 1,04 EUR/m² auf nunmehr 0,85 EUR/m² gesenkt werden kann.

Die Kanalbenutzungsgebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser wurden in Höhe von insgesamt 2.222.000 EUR auf der Ertragsseite veranschlagt.

Finanzplan

Der Finanzplan im NKF bildet den Zahlungsmittelbestand aus der Verwaltungstätigkeit (Ergebnisplan), den Zahlungsmittelbestand aus der Investitionstätigkeit und den Zahlungsmittelbestand aus der Finanzierungstätigkeit (Kredite) ab.

Der Finanzplan 2023 setzt sich aus folgenden Einzelergebnissen zusammen:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	
mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von	2.242.250 EUR
und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von	1.635.170 EUR
	607.080 EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	
mit Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	56.000 EUR
und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von	671.000 EUR
	-615.000 EUR
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-7.920 EUR**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-326.680 EUR**
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**0 EUR**

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits zuvor zum Ergebnisplan erläutert.
Die Differenz bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzplan ergibt sich aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge in Höhe von 46.500 EUR und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenausgleich in Höhe von 71.500 EUR, die im Finanzplan nicht abgebildet werden sowie den Zinsen im Kontokorrentverkehr in Höhe von 100 EUR, die im Ergebnisplan nicht abgebildet werden.

Folgende Investitionsmaßnahmen sind in 2023 veranschlagt und werden unter der Position Saldo aus Investitionstätigkeit ausgewiesen:

Ersatzbeschaffung Pumpen, Maschinen pp. für Kläranlagen und Pumpwerke	55.000 EUR
Kanalsanierungsmaßnahmen	150.000 EUR
Neubau Photovoltaikanlage Kläranlage Ledde	47.000 EUR
Neubau Photovoltaikanlage Kläranlage Leeden	56.000 EUR
Anschaffung mobile Klärschlammentwässerung	190.000 EUR
Belebungsbecken, Nachklärbecken, Ablaufbauwerk KA Leeden	150.000 EUR
Anschaffung von Geräten für Kläranlagen, Pumpwerke und Kanalisation	20.000 EUR
PC Buchhaltung und GIS	3.000 EUR
Summe	671.000 EUR

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind mit 56.000 EUR veranschlagt. Es handelt sich um Landeszuwendungen für den Neubau der Photovoltaikanlage auf der Kläranlage Leeden.

Unter der Position Saldo aus Finanzierungstätigkeit wird der Betrag für die Tilgung der Kredite in Höhe von 326.680 EUR nachgewiesen.

Finanzentwicklung

Der Ergebnisplan und der Finanzplan stellen sachkontenbezogen die Planungen bis zum Jahre 2026 dar. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Gebührengrundlagen (Wasserverbrauch und befestigte Flächen) sowie die Aufwendungen des Abwasserwerkes nicht wesentlich verändern.
Jedoch kann im Planungszeitraum ab dem Jahr 2024 nicht mehr auf Mittel der Gebührenausgleichsrücklage zurückgegriffen werden, da diese mit dem Jahre 2023 vollständig aufgebraucht sein werden.
Ab dem Jahr 2024 werden dann voraussichtlich weitere Gebührenerhöhungen erforderlich. Nach der Gebührenkalkulation wird sich die kostendeckende Kanalbenutzungsgebühr für häusliches Abwasser im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 bis auf 4,24 EUR/m³ erhöhen. Die Kanalbenutzungsgebühr für Niederschlagswasser kann voraussichtlich auf 0,82 EUR/m² in 2024 und 2025 sowie 0,83 EUR/m² in 2026 leicht gesenkt werden.

Im Finanzplanungszeitraum beträgt der Saldo aus der Investitionstätigkeit 228.000 EUR. Neben den jährlichen Kosten für Ersatzbeschaffungen von Pumpen und Geräten in Höhe von 55.000 EUR sind nur noch Beträge von jährlich 150.000 EUR für Kanalsanierungsmaßnahmen sowie Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 5.000 EUR veranschlagt.
Die aufgrund der Kanalfernsehuntersuchungen vorgefundenen Schäden im Kanalnetz können mit dem jährlich veranschlagten Betrag in Höhe von 150.000 EUR saniert werden, so dass nach derzeitigem Kenntnisstand im Planungszeitraum keine neuen Investitionen erforderlich werden.

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2021 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres 2023 TEUR
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.278	4.956	4.629
2.1. von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	5.278	4.956	4.629
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	836	k.A.*	k.A.*
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	k.A.*	k.A.*
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0	k.A.*	k.A.*
8. Erhaltene Anzahlungen	0	k.A.*	k.A.*
9. Summe aller Verbindlichkeiten	6.114	4.956	4.629
Nachrichtlich anzugeben: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten** **Bürgschaften**			

k.A.*= die Angaben sind erst nach Vorlage der Bilanz 2022 möglich

BERICHT

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg

Tecklenburg

Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichts

GP-Nr. 207563

CURACON
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

INHALT

Seite

Abkürzungsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag 1

B. Grundsätzliche Feststellungen 2
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter 2
II. Unregelmäßigkeiten 4

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 4

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 10

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 13
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 13
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 13
2. Jahresabschluss 13
3. Lagebericht 14
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 14

F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags 15

G. Schlussbemerkung 15

Anlagenverzeichnis

Blatt

Jahresabschluss und Lagebericht

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Ergebnisrechnung 2021

Finanzrechnung 2021

Anhang 1–8
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021

Lagebericht 1–6

Anlagenverzeichnis (Fortsetzung)

	Blatt
Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	1
1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse	1
2. Ertragslage	1
3. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanung	4
4. Vermögens- und Finanzlage	5
Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses	9
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG	21

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Hinweise:
Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

Die pdf-Datei enthält drucktechnisch bedingt unbedruckte Seiten. Diese sind Teil unserer doppelseitigen Berichtsformatierung und sollten nicht gelöscht werden.

Abkürzungsverzeichnis

AktG	Aktiengesetz
D&O	Directors and Officers
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V.
i. S. d.	im Sinne des
i. V. m.	in Verbindung mit

Abkürzungsverzeichnis (Fortsetzung)

KAG	Kommunalabgabengesetz
KomHVO NRW	Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) (seit 1. Januar 2019 in Kraft)
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
PS	Prüfungsstandard des IDW
TVgG	Tariftreue- und Vergabegesetz
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

A. Prüfungsauftrag

Der Betriebsleiter des

Abwasserwerks der Stadt Tecklenburg,
Tecklenburg,

im Folgenden auch Abwasserwerk oder Betrieb genannt,

beauftragte uns gemäß Beschluss des Betriebsausschusses vom 7. Dezember 2021, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und den Lagebericht gemäß § 103 GO NRW zu prüfen.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an das Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung sind gemäß § 103 i. V. m. § 102 GO zu prüfen. In die Prüfung des Jahresabschlusses ist die Buchführung einzubeziehen. Die Prüfung erstreckt sich darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet sind. Der Lagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Lage des Unternehmens erwecken.

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung macht vom Wahlrecht des § 27 EigVO NRW Gebrauch, die Vorschriften der KomHVO NRW für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen anzuwenden.

Auftragsgemäß wurde der Prüfungsumfang erweitert. Bezüglich der Erweiterungen verweisen wir auf Abschnitt F. dieses Prüfungsberichts.

Über Gegenstand, Art und Umfang der von uns entsprechend §§ 317 ff. HGB und § 103 i. V. m. § 102 GO NRW durchgeführten Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts erstatten wir den vorliegenden Bericht.

Unsere Berichterstattung erfolgt nach den vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf, festgelegten Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Auftragsgemäß stellen wir die Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses über den gesetzlichen Umfang hinaus in einem besonderen Abschnitt als Anlage.

Für die Durchführung der Prüfung und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die unter dem 16. Mai 2022 getroffenen Vereinbarungen sowie ergänzend die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 und der Verwendungsvorbehalt.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht ist durch uns als Abschlussprüfer im Rahmen einer Stellungnahme zu beurteilen. Dabei ist darzulegen, dass der Lagebericht entsprechend §103 Abs. 3 i. V. m. § 102 Abs. 5 GO NRW mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die sonstigen Angaben nicht ein falsches Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung erwecken.

Geschäftsverlauf und Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
Unseres Erachtens ist auf folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter zum Geschäftsverlauf und zur Lage des Abwasserwerkes besonders hinzuweisen:

- Eingangs des Lageberichts erläutert die Betriebsleitung die Veränderung der rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingen. Hier werden die Ziele und Maßnahmen der Wasserrahmenrichtline sowie die Folgen der novellierte Klärschlammverordnung dargestellt.
- Zur Vermögens- und Finanzlage wird berichtet, dass im Wirtschaftsjahr 2021 das geplante Investitionsprogramm weitgehend umgesetzt wurde. Den Investitionen von T€ 394 standen Abschreibungen in Höhe von T€ 482 gegenüber.
- Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 581 ab und liegt im Rahmen des Planergebnisses von T€ 530. Es ist ausreichend, um die Zahlung einer Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt Tecklenburg zu ermöglichen.

Künftige Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Unseres Erachtens sind folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter zur künftigen Entwicklung des Abwasserwerkes hervorzuheben:

- Im Prognosebericht werden zunächst die geplanten Investitionen des Wirtschaftsjahres 2022 in Höhe von T€ 819 aufgelistet. Die größte geplante Investition ist der Neubau des Regenrückhaltebeckens in Sundern (T€ 280).
- Chancen werden von der Betriebsleitung insbesondere aus der Erschließung weiterer Neubaugebiete und Gewerbegebiete, die in der Regel zu Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren (Kanalbenutzungsgebühr und Niederschlagswassergebühr) führen, gesehen.
- Auf Grund des Unternehmensgegenstandes (Ableitung und Behandlung von Abwässern einschließlich Klärschlammbeseitigung) wird der Betrieb insgesamt als risikoarm beurteilt.
- Risiken bestehen in der auf Grund des Ukrainekrieges angespannten Lage an den Energiemärkten. Insbesondere können negative Folgen durch Versorgungsknappheit, Preisanstiege und Kontrahentenausfälle eintreten.
- Das Urteil des Oberverwaltungsgerichtes Münster vom 17. Mai 2022 im Musterprozess über die Rechtmäßigkeit der Abwassergebühren birgt nach einer vorläufigen Prüfung der Verwaltung auf Grund der Festsetzungsverjährung für den Betrieb keine wesentlichen finanziellen Risiken.
- Die Auswirkungen des sich weltweit ausbreitenden Corona-Virus können erheblich negative Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerkes haben. Hier werden insbesondere der Zahlungsausfall von gewerblichen Nutzern und dass Bauvorhaben nicht planmäßig abgewickelt werden können genannt.
- Rückläufige Mengenentwicklungen auf Grund des Sparverhaltens der Bürger und ungünstige Veränderungen der Zinsen am Kapitalmarkt werden ebenfalls als Risiken gesehen.
- Insgesamt sind aber keine Risiken erkennbar, die die wirtschaftliche Lage des Betriebes langfristig beeinflussen können.
- Für das Jahr 2022 ist ein Jahresüberschuss von T€ 572 geplant.

Wir halten die Darstellung und Beurteilung der gesetzlichen Vertreter über die Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und die Darstellung der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht zum Ausdruck kommen, für realistisch.

II. Unregelmäßigkeiten

Als Abschlussprüfer haben wir auch über sonstige Gesetzesverstöße zu berichten, die sich nicht unmittelbar auf die Rechnungslegung beziehen, jedoch solche Verstöße erkennen lassen. Diesbezüglich weisen wir jedoch darauf hin, dass eine abschließende Würdigung sowie Untersuchung auf das mögliche Vorliegen sonstiger Verstöße nicht Gegenstand unseres Auftrags war, sondern sich unsere Berichtspflicht lediglich auf anlässlich der Prüfung des Jahresabschlusses festgestellte Verstöße erstreckt.

Sonstige Verstöße gegen Gesetz und Satzung
Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir nachstehend aufgeführte berichtspflichtige Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften sowie sonstige Tatsachen festgestellt:

Entgegen der Verpflichtung des § 26 Abs. 1 EigVO NRW hat die Betriebsleitung den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und den Lagebericht nicht innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufgestellt.

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und den Lagebericht des Abwasserwerks der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg

Prüfungsurteil
Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserwerks der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 19 Abs. 1 EigVO i. V. m. den Vorschriften der Gemeindeordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 95 GO NRW und der Kommunalhaushaltsverordnung nach §§ 38 ff. KomHVO NRW. Der Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 95 GO NRW i. V. m. der Kommunalhaushaltsverordnung nach §§ 38 ff. KomHVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden gesetzlichen Vorschriften des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss der Stadt ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses
Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung des Lageberichts

Prüfungsurteil
Wir haben den Lagebericht des Eigenbetriebs der Stadt Tecklenburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 49 KomHVO NRW und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Grundlage für das Prüfungsurteil
Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 49 KomHVO NRW entspricht, insgesamt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 49 KomHVO zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 49 KomHVO NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zu Grunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Münster, am 7. Februar 2023

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schwarz
Wirtschaftsprüfer

Menken
Wirtschaftsprüfer"

Hinweis: An dieser Stelle erfolgt nur ein wörtliches Zitat des Bestätigungsvermerks, der im Testatsexemplar erteilt wird. Der Bestätigungsvermerk wird daher an dieser Stelle nicht unterschrieben.

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB und § 103 Abs. 3 i. V. m. § 102 Abs. 3 GO NRW die Buchführung, den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Anhang – und den Lagebericht auf die Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der ergänzenden Vorschriften der Betriebssatzung und der sonstigen gemeinderechtlichen Bestimmungen geprüft. Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften ist nur insoweit Gegenstand der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Auswirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Gemäß § 103 Abs. 3 Satz 2 GO NRW ist im Rahmen der Jahresabschlussprüfung in entsprechender Anwendung des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 des Haushaltsgrundsätzegesetzes ferner die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen und über die wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte zu berichten.

Die Rechnungslegung sowie die dafür eingerichteten internen Kontrollen liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. Ebenso sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe besteht darin, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Art und Umfang der Prüfung

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung entsprechend den Vorschriften der §§ 317 ff. HGB und § 103 i. V. m. § 102 GO NRW durchgeführt.

Unsere Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand der geprüften eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der gesetzlichen Vertreter zugesichert werden kann (in Anlehnung an § 317 Abs. 4a HGB).

Auf der Grundlage unseres risiko- und systemorientierten Prüfungsansatzes haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie entwickelt. Diese basiert auf einer Einschätzung des rechtlichen und wirtschaftlichen Umfelds sowie der Lage des Abwasserwerkes, ihrer Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken sowie auf den Auskünften des gesetzlichen Vertreters. Sie wird darüber hinaus von der Größe und Komplexität des Betriebes und der Wirksamkeit seines rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems beeinflusst. Die hieraus gewonnenen Erkenntnisse haben wir bei der Auswahl und dem Umfang unserer analytischen Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise und der rechnungslegungsbezogenen Aussagen im Jahresabschluss berücksichtigt.

Unsere Feststellungen aus der vorangegangenen Jahresabschlussprüfung sind mit in die Prüfungsstrategie eingeflossen.

Darauf aufbauend wurde ein Prüfungsprogramm entwickelt. In diesem Prüfungsprogramm werden Art und Umfang der Prüfungshandlungen festgelegt.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Systemprüfungen, analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen. Art und Umfang sowie die Ergebnisse der Prüfungshandlungen wurden in unseren Arbeitspapieren dokumentiert.

Die Durchführung unserer Prüfung erfolgte unserem Prüfungsplan entsprechend grundsätzlich nicht kontrollorientiert. Daher haben wir unter Berücksichtigung unserer Risikoeinschätzung unsere analytischen Prüfungshandlungen und stichprobenweise Einzelfallprüfungen von Geschäftsvorfällen und Beständen in nicht reduziertem Umfang durchgeführt.

Hinsichtlich der Einzelfallprüfungen haben wir Stichproben in bewusster Auswahl gezogen.

Bei der Prüfung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben wir auf die Einholung von Saldenbestätigungen verzichtet, da wegen der Besonderheit der verwaltungsbedingten Debitorenstruktur ein Rücklauf nicht erwartet werden kann. Nach der Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Forderungen konnte der Nachweis auf andere Weise hinreichend erbracht werden.

Im Rahmen der Prüfung der Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten haben wir in Stichproben von allen uns benannten Kreditinstituten Bestätigungen über Verpflichtungen des Abwasserwerkes eingeholt.

Rechtsanwaltsbestätigungen wurden nicht eingeholt. Wir haben uns durch alternative Prüfungshandlungen mit hinreichender Sicherheit davon überzeugt, dass bedeutsame Rechtstreitigkeiten nicht bestehen.

Zu weiteren Ausführungen bezüglich Art und Umfang der Prüfung verweisen wir auf die Abschnitte "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses" und "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks.

Wir haben die Prüfung im Januar 2023 von unserem Büro aus durchgeführt.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind uns von den gesetzlichen Vertretern des Abwasserwerkes und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt worden.

Die gesetzlichen Vertreter haben uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht mit dem ergänzenden Modul "eigenbetriebsähnliche Einrichtungen" erteilt.

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Ordnungsmäßigkeit der Buchführung

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Eigenbetriebs angemessen.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen einschließlich des Belegwesens entsprechen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung ergab keine Einwendungen.

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir festgestellt, dass die vom Eigenbetrieb getroffenen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten zu gewährleisten.

Die aus den Unterlagen zu entnehmenden Informationen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet worden.

2. Jahresabschluss

Die Prüfungspflicht des Jahresabschlusses ergibt sich für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung aus § 103 Abs. 1 GO NRW.

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung erstellt ihren Jahresabschluss unter Ausübung des Wahlrechts nach § 27 EigVO NRW.

Im Jahresabschluss wurden in allen wesentlichen Belangen die für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen und rechtsformspezifischen Vorschriften sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und die ergänzenden landesrechtlichen Bestimmungen sowie die ergänzenden Bestimmungen der Satzung und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet.

Der Jahresabschluss schließt an den von uns geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Vorjahresabschluss an. Dieser wurde vom Rat der Stadt Tecklenburg am 21. Dezember 2021 festgestellt.

Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Bilanz sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der KomHVO NRW und des HGB beachtet.

Der Anhang enthält die gemäß den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben.

3. Lagebericht

Der von den gesetzlichen Vertretern erstellte Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Feststellung zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses
Nach unserer auftragsgemäßen Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt, d. h. im Zusammenwirken von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den jeweiligen Teilrechnungen sowie Bilanz und Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Abwasserwerkes vermittelt.

Bewertungsgrundlagen
Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung in dem vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 erfolgte gemäß den landesrechtlichen Vorschriften des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen sowie den Vorschriften des HGB. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Anhang angegeben.

Veränderungen der Bewertungsmethoden wurden nicht vorgenommen.

F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG

Wir haben im Rahmen unserer Prüfung auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 HGrG sowie den Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und der Geschäftsordnung für die gesetzlichen Vertreter geführt worden sind.

Unsere Prüfungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags haben zu keinen Einwendungen geführt.

G. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht, einschließlich der Wiedergabe des Bestätigungsvermerks, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.). Auf eine entsprechende Anwendung von § 328 HGB wird verwiesen.

Münster, am 7. Februar 2023

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schwarz
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Menken
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Anlagenverzeichnis

Blatt

Jahresabschluss und Lagebericht

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Ergebnisrechnung 2021

Finanzrechnung 2021

Anhang 1–8
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021

Lagebericht 1–6

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 1
1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse 1
2. Ertragslage 1
3. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanung 4
4. Vermögens- und Finanzlage 5

Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses 9

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG 21

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
1. Anlagevermögen		
1.2 Sachanlagen		
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	481.042,41	481.042,41
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.692.501,09	14.730.035,04
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	94.898,31	93.596,55
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.580,86	4.208,57
1.2.8 Anlagen im Bau	4.100,00	55.430,56
	15.276.122,67	**15.364.313,13**
2. Umlaufvermögen		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	314.040,94	271.644,38
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	652.001,27	793.032,74
	966.042,21	**1.064.677,12**
	16.242.164,88	**16.428.990,25**

Passivseite

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
1. Eigenkapital		
1.0 Stammkapital	700.000,00	700.000,00
1.1 Allgemeine Rücklage	5.766.095,90	5.328.836,47
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	581.360,37	560.079,36
	7.047.456,27	**6.588.915,83**
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	2.203.249,83	2.454.302,76
2.2 für Beiträge	605.174,39	638.639,29
2.3 für den Gebührenausgleich	294.566,67	405.634,08
	3.102.990,89	**3.498.576,13**
3. Rückstellungen		
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5	**29.000,00**	**40.800,00**
4. Verbindlichkeiten		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.5 von Kreditinstituten	5.277.784,24	5.649.565,86
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	784.933,48	650.246,06
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	6.062.717,72	**6.299.811,92**
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	**886,37**
	16.242.164,88	**16.428.990,25**

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg

Ergebnisrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
	€	€	€	€	€	€
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.487.728,31	2.382.220,00	0,00	2.344.109,63	-38.110,37	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.100,00	0,00	6.715,07	-13.384,93	0,00
7. Sonstige ordentliche Erträge	35.029,20	150,00	0,00	18.513,26	18.363,26	0,00
10. Ordentliche Erträge	**2.522.757,51**	**2.402.470,00**	**0,00**	**2.369.337,96**	**-33.132,04**	**0,00**
11. Personalaufwendungen	131.032,35	133.200,00	0,00	131.603,21	1.596,79	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101.017,89	1.046.330,00	0,00	910.236,26	136.093,74	0,00
14. Bilanzielle Abschreibungen	454.589,86	395.430,00	0,00	481.587,34	-86.157,34	0,00
15. Transferaufwendungen	8.400,00	15.000,00	0,00	11.208,96	3.791,04	0,00
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.071,49	181.000,00	0,00	151.571,98	29.428,02	0,00
17. Ordentliche Aufwendungen	**1.859.111,59**	**1.770.960,00**	**0,00**	**1.686.207,75**	**84.752,25**	**0,00**
18. Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**663.645,92**	**631.510,00**	**0,00**	**683.130,21**	**-51.620,21**	**0,00**
19. Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103.716,56	101.800,00	0,00	101.769,84	30,16	0,00
21. Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	**103.716,56**	**101.900,00**	**0,00**	**101.769,84**	**-69,84**	**0,00**
22. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeile 18 und 21)	**559.929,36**	**529.610,00**	**0,00**	**581.360,37**	**-51.550,37**	**0,00**
26. Jahresergebnis (= Zeilen 22)	**559.929,36**	**529.610,00**	**0,00**	**581.360,37**	**51.750,37**	**0,00**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27. Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.354,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 29)	**-774,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg

Finanzrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächti-gungs-übertragungen in das Folgejahr
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.151.552,29	2.151.900,00	0,00	2.072.138,90	-79.761,10	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.100,00	0,00	6.715,07	-13.384,93	0,00
7. Sonstige Einzahlungen	0,00	150,00	0,00	213,26	63,26	0,00
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.151.552,29**	**2.172.250,00**	**0,00**	**2.079.067,23**	**-93.182,77**	**0,00**
10. Personalauszahlungen	183.810,35	133.200,00	0,00	131.603,21	1.596,79	0,00
11. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.251.534,99	1.046.330,00	0,00	864.594,16	181.735,84	0,00
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	477.589,42	101.800,00	0,00	475.642,70	-373.842,70	0,00
14. Transferauszahlungen	11.079,90	15.000,00	0,00	9.808,96	5.191,04	0,00
15. Sonstige Auszahlungen	-1.191.752,88	26.120,00	0,00	-60.020,67	86.140,67	0,00
16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**732.261,78**	**1.322.450,00**	**0,00**	**1.421.628,36**	**-99.178,36**	**0,00**
17. Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	**1.419.290,51**	**849.800,00**	**0,00**	**657.438,87**	**-192.361,13**	**0,00**
19. Einzahlungen aus aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	3.446,88	0,00	0,00	12.662,90	12.662,90	
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.026,88**	**0,00**	**0,00**	**12.662,90**	**12.662,90**	**0,00**
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.039.529,60	475.000,00	0,00	298.320,15	176.679,85	0,00
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.592,98	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.070.122,58**	**478.000,00**	**0,00**	**298.320,15**	**179.679,85**	**0,00**
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	**-1.064.095,70**	**-478.000,00**	**0,00**	**-285.657,25**	**192.342,75**	**0,00**
32. Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Zeile 17 und 31)	**355.194,81**	**371.800,00**	**0,00**	**371.781,62**	**-18,38**	**0,00**
33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	386.194,81	371.800,00	0,00	371.781,62	18,38	0,00
37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-386.194,81**	**-371.800,00**	**0,00**	**-371.781,62**	**-18,38**	**0,00**
38. Änderung des Bestandes an eigenen (= Zeile 32 und 37)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
39. Anfangsbestand an Finanzmitteln	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
41. Liquide Mittel (= Zeile 38, 39 und 40)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg

Anhang 2021

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) vom 12. Dezember 2018 sowie den ergänzenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) i. d. F. vom 8. Juli 2016 aufgestellt. Die Bilanz zum 31. Dezember 2021 enthält sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden. Die Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag wirklichkeitstreu und einzeln bewertet. Den betrieblichen Besonderheiten wurde durch die Erweiterung der Bilanzgliederung im Bereich des Eigenkapitals um den Posten "Stammkapital" entsprochen.

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen nach der linearen Methode, bilanziert. In den Vorjahren wurden Fremdkapitalzinsen (Bauzeitzinsen) in die Herstellungskosten einbezogen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zu den Nominalbeträgen angesetzt.

Die im Sonderposten für Beiträge enthaltenen empfangenen Kanalanschlussbeiträge werden mit 3 % ihres Ursprungswertes aufgelöst.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle ungewissen Verbindlichkeiten und sonstige erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie sind grundsätzlich mit ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Erläuterungen zur Bilanz

Die Aufgliederung und Entwicklung des **Anlagevermögens** ist aus dem Anlagenspiegel gemäß § 46 KomHVO NRW ersichtlich.

Forderungsspiegel gemäß § 47 KomHVO NRW:

Art der Forderungen	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5
	€	€	€	€
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	314.040,94	313.996,66	0,00	44,28
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	652.001,27	652.001,27	0,00	0,00
	966.042,21	**965.997,93**	**0,00**	**44,28**

Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen** umfassen:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser	293.450,86	250.097,85
Grundstücksentwässerungsgebühren	16.074,21	17.807,50
Kanalanschlußbeiträge	1.731,67	0,00
Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen	1.416,06	3.205,40
Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser (Pauschale)	1.320,54	526,40
Erhebung Abwasserabgabe	47,60	51,51
	314.040,94	**271.688,66**
abzüglich Einzelwertberichtigung	0,00	-44,28
	314.040,94	**271.644,38**

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** betreffen folgende Forderungen an die Stadt Tecklenburg:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Buchmäßiger Kassenbestand bei der Stadtkasse	278.128,41	419.159,88
Abschlag auf den Jahresgewinn	373.872,86	373.872,86
	652.001,27	**793.032,74**

Eigenkapitalspiegel gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW:

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2020	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen des Sonderpostens für Zuwendungen	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€
1.0 Stammkapital	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
1.1 Allgemeine Rücklage	5.328.836,47	186.206,50	0,00	251.052,93	0,00	5.766.095,90
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	560.079,36	-560.079,36	0,00	0,00	581.360,37	581.360,37
Summe Eigenkapital	**6.588.915,83**	**-373.872,86**	**0,00**	**251.052,93**	**581.360,37**	**7.047.456,27**

Das **Stammkapital** des Abwasserwerks entspricht dem in § 11 der Betriebssatzung festgesetzten Betrag (€ 700.000,00).

Vom **Jahresüberschuss** 2020 (€ 560.079,36) wurden gemäß Ratsbeschluss vom 21. Dezember 2021 € 373.872,86 an den Haushalt der Stadt Tecklenburg abgeführt. Der Restbetrag von € 186.206,50 wurde in die **Allgemeine Rücklage** eingestellt.

Kapitalzuschüsse der öffentlichen Hand werden als **Sonderposten für Zuwendungen** ausgewiesen.

Die empfangenen Kanalanschlussbeiträge wurden dem **Sonderposten für Beiträge** zugeführt.

Der **Sonderposten für den Gebührenausgleich** betrifft Gebührenüberdeckungen gemäß § 6 Abs. 2 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG), die in den nächsten vier Jahren zu verrechnen sind.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen verschiedene Verpflichtungen gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW.

Rückstellungsspiegel:

	01.01.2021	Entnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2021
	€	€	€	€	€
Betriebskostenbeteiligungen					
Kläranlage Lengerich 2021	0,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00
Kläranlage Lengerich 2020	18.300,00	18.300,00	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlussaufwendungen					
2021	0,00	0,00	0,00	14.300,00	14.300,00
2020	14.100,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00
Abwasserabgaben und Kleineinleiterabgabe					
2021	0,00	0,00	0,00	9.800,00	9.800,00
2020	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00
	40.800,00	**40.800,00**	**0,00**	**29.000,00**	**29.000,00**

Verbindlichkeitenspiegel gemäß § 48 KomHVO NRW:

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
	€	€	€	€	€
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.5 von Kreditinstituten	5.277.784,24	322.162,72	1.334.940,29	3.620.681,23	5.649.565,86
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	784.933,48	784.933,48	0,00	0,00	650.246,06
	6.062.717,72	**1.107.096,20**	**1.334.940,29**	**3.620.681,23**	**6.299.811,92**

Der Bilanzausweis der **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten** umfasst zum Bilanzstichtag sechs Bankdarlehen.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** zum 31. Dezember 2021 betreffen mit € 227.747,50 die Verbindlichkeiten aus Kostenerstattungen an die Stadt Tecklenburg.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die im Stadtgebiet von Tecklenburg erzielten **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** betreffen:

	2021	2020
	€	€
Kanalbenutzungsgebühren		
Schmutzwasser	1.375.866,16	1.380.461,11
Niederschlagswasser	716.937,90	844.671,41
	2.092.804,06	2.225.132,52
Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	19.293,00	17.196,30
Auflösung Sonderposten für Gebührenausgleich	182.560,00	194.386,18
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	47.859,47	49.402,31
Erhebung Abwasserabgabe	1.593,10	1.611,00
	2.344.109,63	**2.487.728,31**

Die **Sonstigen ordentlichen Erträge** betreffen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 (€ 18.300,00; Vorjahr € 34.599,20) sowie vermischte Einnahmen (€ 213,26; Vorjahr € 0,00).

Unter den **Personalaufwendungen** sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den beiden aktiv Beschäftigten des Abwasserwerkes erfasst. Dazu gehören die Bruttobeträge der Entgelte der Beschäftigten einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes. Weiterhin sind die Personalnebenaufwendungen hier enthalten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

	2021	2020
	€	€
Betriebskostenbeteiligungen an fremden Kläranlagen		
Kläranlage Lengerich	270.065,50	313.024,76
Dgl.; Zuführung zur Rückstellung	4.900,00	18.300,00
Druckrohrleitung Lengerich	25.981,62	34.398,77
Kläranlage Ibbenbüren	0,00	218.079,80
	300.947,12	**583.803,33**
Kostenerstattungen an die Stadt Tecklenburg		
Personalkosten (Teilbeschäftigte)	169.788,79	185.420,96
Verwaltungskosten (Querschnittsaufgaben)	33.236,81	35.722,65
Verwaltungs- und Geschäftsausgaben	24.721,90	22.963,08
	227.747,50	**244.106,69**
Übriges		
Energiebezug von Stadtwerke Lengerich GmbH	108.621,82	103.051,60
Klärschlammverwertung	92.903,96	23.421,30
Unterhaltung Kläranlage Leeden	53.835,39	53.008,76
Unterhaltung Kläranlage Ledde	53.814,13	33.871,81
Verschiedene Material- und Unterhaltungsaufwendungen	43.171,67	36.055,10
Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen	18.286,70	10.762,44
Versicherungen	4.050,65	4.050,65
Treibstoff Kraftfahrzeuge	3.146,31	1.656,17
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.143,21	5.277,06
Steuern und Versicherung Kfz	802,43	1.553,28
Unterhaltung Kraftfahrzeuge	765,37	399,70
	381.541,64	**273.107,87**
	910.236,26	**1.101.017,89**

Die ausgewiesenen **bilanziellen Abschreibungen** erfassen den Betrag des an Vermögensgegenständen des Abwasserwerks eintretenden Werteverzehrs. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der linearen Methode berechnet.

Die **Transferaufwendungen** betreffen die Abwasserabgaben. Für die Abwasserabgaben des Wirtschaftsjahres wurde eine Rückstellung gebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

	2021	2020
	€	€
Zuführung an den Sonderposten Gebührenausgleich	71.492,59	97.453,89
Ablese- und Inkasso Schmutzwassergebühren	35.333,40	33.793,24
Zuführung zur Rückstellung für Geschäftsaufwendungen	14.300,00	14.100,00
Überarbeitung Abwasserbeseitigungskonzept	9.563,53	0,00
Pacht und Nutzungsentschädigung	9.074,07	8.796,97
Einleitungserlaubnis nach § 7 WHG	7.345,00	3.679,00
Bestandsfortschreibung und Betreuungsvertrag GIS	1.571,29	1.527,27
Einzelwertberichtigung auf Gebühren	0,00	559,28
Übrige Geschäftsaufwendungen	2.892,10	4.161,84
	151.571,98	**164.071,49**

Die **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** umfassen die Zinsaufwendungen für die aufgenommenen Bankkredite.

Der **Jahresüberschuss 2021** soll an den Haushalt der Stadt abgeführt werden. Hierüber hat der Rat der Stadt Tecklenburg noch zu beschließen.

Angabe gem. § 45 Abs. 3 Satz 2 KomHVO NRW

Für das Wirtschaftsjahr 2021 lag ein gültiger Gleichstellungsplan der Stadt Tecklenburg gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vor.

Sonstige Angaben gem. § 24 Abs. 2 EigVO NRW

Änderungen im Bestand der zum Betrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte ergaben sich nicht.

Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen ergaben sich nicht.

Das geplante **Investitionsprogramm 2022** betrifft:

	€
Neubau Regenrückhaltebecken in Sundern	280.000,00
Kanalsanierungsmaßnahmen	150.000,00
Erneuerung Regenwasserkanal Elbinger Straße	150.000,00
Abwasserbeseitigung Ledde/Tecklenburg-Nord	100.000,00
Neubau Photovoltaikanlage Kläranlage Ledde	61.000,00
Ersatzbeschaffung Pumpen, Maschinen für Kläranlagen und Pumpwerke	55.000,00
Anschaffung von Geräten für Kläranlage, Pumwerke und Kanalisation	20.000,00
PC-Buchhaltung und GIS	3.000,00
	819.000,00

Entwicklung des Eigenkapitals:

	01.01.2021	Entnahme	Zuführung	31.12.2021
	€	€	€	€
Stammkapital	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00
Allgemeine Rücklage	5.328.836,47	0,00	437.259,43	5.766.095,90
Jahresüberschuss	560.079,36	560.079,36	581.360,37	581.360,37
	6.588.915,83	**560.079,36**	**1.018.619,80**	**7.047.456,27**

Die Zuführung zur Allgemeinen Rücklage betrifft mit € 186.206,50 die Verwendung des Jahresüberschusses 2020. Ferner wurden € 251.052,93 zu Lasten des Sonderpostens für Zuwendungen zugeführt.

Mengenstatistik zu den Umsatzerlösen:

	2021	2020
	m³	m³
Über die Stadtwerke Lengerich GmbH abgerechnete Schmutzwassermenge	360.633	360.473

	2021	2020
	m²	m²
Veranlagte Grundstückflächen	853.498	767.883

Personalaufwand:

	2021	2020
	€	€
Löhne und Gehälter	102.554,33	102.856,15
Soziale Abgaben	22.324,89	21.412,57
Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	6.723,99	6.763,63
	131.603,21	**131.032,35**

Personalstatistik:

	01.01.2021	Abgang	Zugang	31.12.2021
Gewerbliche Mitarbeiter	2	0	0	2
	2	**0**	**0**	**2**

Den Arbeitnehmern wird eine Zusatzversorgung gewährt, die über die Versorgungskasse des Bundes und der Länder (VBL) abgewickelt wird. Auf eine Bilanzierung der daraus entstehenden mittelbaren Versorgungszusagen wurde verzichtet. Die vom Eigenbetrieb zu tragende Umlage beträgt 6,45 %. Die vom jeweiligen Arbeitnehmer zu leistende Umlage beträgt 1,41 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Daneben führt der Arbeitgeber einen zusätzlichen Arbeitnehmerbeitrag zur Umlage ab. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter beläuft sich auf € 102.554,33.

Der **Betriebsausschuss** setzte sich wie folgt zusammen:

Karsten Buchsbaum, Elektrotechniker, Vorsitzender
Andreas Voß, Diplom-Ingenieur Elektrotechnik, stellv. Vorsitzender
Marcus Brune, Diplom-Ingenieur
Rainer Bünte, Grafikdesigner
Wieland Fortmeyer, Staatl. gepr. Landwirt
Dominic Hoge, Student
Pascal Uhlmann, Diplom-Ingenieur
Markus Wierwille, Diplom-Ingenieur Elektrotechnik

Betriebsleiter ist Herr Bürgermeister Stefan Streit.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses und der Betriebsleiter erhalten für ihre Tätigkeit keine Vergütungen vom Abwasserwerk.

Nachtragsbericht

Der Angriff Russlands auf die Ukraine und die daraus folgenden wirtschaftlichen Sanktionen haben unter anderem für eine weitere Zuspitzung der bereits angespannten Lage an den Energiemärkten gesorgt. Daraus können sich negative Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes, insbesondere beim Energiebezug für den Anlagenbetrieb durch Versorgungsknappheit, weitere Preisanstiege und Kontrahentenausfälle, ergeben. Eine belastbare Abschätzung der Auswirkungen ist zum derzeitigen Zeitpunkt nicht möglich.

Das Oberverwaltungsgericht (OVG) Münster hat in einem Musterverfahren mit Urteil vom 17. Mai 2022 über die Rechtmäßigkeit der Abwassergebühren seine langjährige Rechtsprechung zum gleichzeitigen Ansatz der Abschreibung des Anlagevermögens auf der Basis seines Wiederbeschaffungszeitwertes sowie der kalkulatorischen Nominalverzinsung geändert. Der gleichzeitige Ansatz einer Abschreibung der Entwässerungsanlagen mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert (Preis für die Neuanschaffung einer Anlage gleicher Art und Güte) sowie einer kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens mit dem Nominalzinssatz (einschließlich Inflationsrate) ist unzulässig. An der bisherigen anderslautenden Rechtsprechung wird nicht mehr festgehalten. Diese Kombination von Abschreibungen und Zinsen ist nach dem vom OVG eingeholten Gutachten zwar betriebswirtschaftlich vertretbar, worauf das Kommunalabgabengesetz (KAG) zunächst abstellt. Aus der Gemeindeordnung für NRW ergibt sich aber der Zweck der Gebührenkalkulation, durch die Abwassergebühren nicht mehr als die dauerhafte Betriebsfähigkeit der öffentlichen Einrichtung der Abwasserbeseitigung sicherzustellen. Die Gebühren dürfen nur erhoben werden, soweit sie zur stetigen Erfüllung der Aufgaben der Abwasserbeseitigung erforderlich sind.

Tecklenburg, den 4. Januar 2023

Stefan Streit
(Betriebsleiter)

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg

Anlagenspiegel gem. § 46 KomHVO NRW

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushalts-jahres	**Zugänge**	**Abgänge**	**Um-buchungen im Haushalts-jahr**	**Stand am 31.12. des Haushalts-jahres**	**Kumulierte Abschrei-bungen zum 31.12. des Vorjahres**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchun-gen im Haushalts-jahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Kumulierte Abschreibung en zum 31.12. des Haushalts-jahres**	**am 31.12. des Haushalts-jahres**	**am 31.12. des Vorjahres**
	€	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**	**€**
1. Anlagevermögen												
1.2 Sachanlagen												
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	481.042,41	0,00	0,00	0,00	**481.042,41**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**481.042,41**	481.042,41
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.796.177,45	62.558,49	0,00	369.541,26	**31.228.277,20**	16.066.142,41	469.633,70	0,00	0,00	**16.535.776,11**	**14.692.501,09**	14.730.035,04
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	103.901,09	12.627,69	0,00	0,00	**116.528,78**	10.304,54	11.325,93	0,00	0,00	**21.630,47**	**94.898,31**	93.596,55
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.709,95	0,00	0,00	0,00	**5.709,95**	1.501,38	627,71	0,00	0,00	**2.129,09**	**3.580,86**	4.208,57
1.2.8 Anlagen im Bau	55.430,56	318.210,70	0,00	-369.541,26	**4.100,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**4.100,00**	55.430,56
	31.442.261,46	**393.396,88**	**0,00**	**0,00**	**31.835.658,34**	**16.077.948,33**	**481.587,34**	**0,00**	**0,00**	**16.559.535,67**	**15.276.122,67**	**15.364.313,13**

Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg, Tecklenburg

Lagebericht 2021

Allgemeines

Das Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg wird gemäß § 107 Abs. 2 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) als eigenbetriebsähnliche Einrichtung entsprechend der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt. Die Aufgaben des Betriebes sind die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern einschließlich der Klärschlammentwässerung und alle den Betriebszweck fördernden Maßnahmen.

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Im Jahr 2021 ist die deutsche Wirtschaft mit einem Anstieg des realen Bruttoinlandsprodukts (BIP) um 2,7 % zwar gewachsen, das BIP blieb allerdings deutlich unter dem Vorkrisenniveau. Der Arbeitsmarkt hat sich nach der negativen Entwicklung im Vorjahr in 2021 stabilisiert. Die Inflationsrate war 2021 mit ca. 3,2 % (Harmonisierter Verbraucherpreisindex, HVPI) so hoch wie seit 1992 nicht mehr. Ausgehend von niedrigen Energiepreisen und einer gesenkten Mehrwertsteuer sorgten die Konjunkturerholung und die CO^2-Abgabe für einen starken Energiepreisanstieg. Gleichzeitig gab es Preiserhöhungen durch Nachfrageanstiege und Liefer- und Transportengpässe.

Das Finanzierungsklima auf dem Kreditmarkt hat sich in 2021 nochmals verbessert und somit ein neues Allzeithoch erreicht. Die Europäische Zentralbank veränderte ihren grundsätzlichen geldpolitischen Kurs auch im Jahr 2021 nicht. Die Notfallmaßnahmen während der Corona-Pandemie mit einer deutlichen Ausweitung der Anleihe-Käufe führten dazu, dass Kredite für die Realwirtschaft weiterhin zu günstigen Konditionen vergeben wurden. Die Zinsen lagen damit auch in 2021 auf einem extrem günstigen Niveau. Die Zinsbelastung privater und öffentlicher Haushalte sinkt dadurch deutlich und eröffnet günstige Finanzierungsbedingungen.

Veränderungen der rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen für Abwasserbetriebe

Die Abwasserbeseitigung wird heute mit verschiedenen Anforderungen konfrontiert. Um die Ziele der Wasserrahmenrichtlinie zu erreichen, ist die weitere Reduzierung von Stoffeinträgen aus Abwasserbehandlungsanlagen notwendig. Neben den Nährstoffen sind hier auch die sogenannten Mikroschadstoffe (Arzneimittel, Röntgenkontrastmittel, Kosmetikprodukte, Haushalts- und Industriechemikalien) zu nennen. Die Ertüchtigung von Kläranlagen sowie der Bau von Anlagen zur weitergehenden Behandlung von Niederschlagswasser können einen wichtigen Beitrag zum Gewässerschutz leisten. Energiesparmaßnahmen und Ressourceneffizienz im Betrieb öffentlicher Abwasseranlagen sowie die Sanierung der Abwasserkanäle sind weitere Maßnahmen, um die Abwasserbeseitigung in Nordrhein-Westfalen zukunftsfähig zu gestalten.

Um die zweckgebundenen Mittel der Abwasserabgabe nachhaltig und effektiv einzusetzen, hat die Landesregierung eine Förderrichtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für eine "Ressourceneffiziente Abwasserbeseitigung NRW II" (ResA II) geschaffen.

In Folge der 2017 in Kraft getretenen novellierten Klärschlammverordnung (AbfKlärV) sind bundesweit einige Projekte von Monoverbrennungsanlagen zur thermischen Verwertung von kommunalem Klärschlamm in Planung bzw. Realisierung. Es wird erwartet, dass spätestens mit Beginn der 2030er-Jahre rund 90 % des in Deutschland anfallenden kommunalen Klärschlamms in Monoverbrennungsanlagen verwertet werden.

Wirtschaftliche Entwicklung des Betriebes

Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2021		31.12.2020	
	T€	%	T€	%
Aktiva				
Langfristig gebundenes Vermögen				
Sachanlagevermögen	15.276	94,1	15.364	93,5
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	314	1,9	272	1,7
Flüssige Mittel (Stadtkasse)	652	4,0	793	4,8
	966	5,9	1.065	6,5
	16.242	**100,0**	**16.429**	**100,0**
Passiva				
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	7.047	43,4	6.589	40,1
Sonderposten für Zuwendungen	2.203	13,6	2.454	14,9
Sonderposten für Beiträge	605	3,7	639	3,9
Langfristige Kreditverbindlichkeiten	4.956	30,5	5.278	32,1
	14.811	91,2	14.960	91,0
Kurzfristige Mittel				
Sonderposten für Gebührenausgleich	295	1,8	406	2,5
Rückstellungen	29	0,2	41	0,2
Kurzfristige Kreditverbindlichkeiten	322	2,0	372	2,3
Übrige Verbindlichkeiten	785	4,8	650	4,0
	1.431	8,8	1.469	9,0
	16.242	**100,0**	**16.429**	**100,0**

Im Wirtschaftsjahr 2021 konnte das geplante Investitionsprogramm weitgehend umgesetzt werden. Es betraf im Wesentlichen verschiedene Tiefbaumaßnahmen und Kanalsanierungen. Die Zugänge zum Sachanlagevermögen lagen im Wirtschaftsjahr 2021 mit insgesamt T€ 394 unter den Ansätzen des Wirtschaftsplanes (lt. Planung T€ 478).

Den Investitionen von T€ 394 standen bilanzielle Abschreibungen von T€ 482 gegenüber, so dass das Anlagevermögen im Saldo um T€ 88 abnahm.

Zur Finanzierung der Investitionen und der Tilgung der Darlehen standen als ausreichende Finanzierungsmittel neben den vorhandenen Liquiditätsreserven die erwirtschafteten Abschreibungen (T€ 482) zur Verfügung.

Ertragslage

	2021		2020	
	T€	%	T€	%
Betriebliche Erträge				
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.344	98,9	2.488	98,6
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7	0,3	0	0,0
Sonstige ordentliche Erträge	18	0,8	35	1,4
	2.369	**100,0**	**2.523**	**100,0**
Betriebliche Aufwendungen				
Personalaufwendungen	131	5,5	131	5,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	910	38,4	1.101	43,6
Bilanzielle Abschreibungen	482	20,3	455	18,0
Transferaufwendungen	11	0,5	8	0,3
Sonstige ordentliche Aufwendungen	152	6,4	164	6,5
	1.686	**71,1**	**1.859**	**73,6**
Betriebsergebnis	**683**	**28,9**	**664**	**26,4**
Finanzergebnis	-102	-4,3	-104	-4,1
Jahresüberschuss	**581**	**24,6**	**560**	**22,3**

Das erreichte Ergebnis liegt 2021 im Rahmen der Planung; der Jahresüberschuss beträgt T€ 581 (lt. Ergebnisplan 2021: T€ 530). Das Jahresergebnis ist ausreichend, um die Zahlung einer Eigenkapitalverzinsung in der geplanten Höhe an den Haushalt der Stadt Tecklenburg zu ermöglichen.

Die Gebührensatzung sieht einen differenzierten Gebührenmaßstab vor. Seit dem 1. Januar 2021 betragen die Kanalbenutzungsgebühren für Schmutzwasser (gemessen nach dem Frischwasserverbrauch) €/m³ 3,76 (vorher €/m³ 3,34) und die Kanalbenutzungsgebühr für Niederschlagswasser (berechnet nach der bebauten und/oder befestigten Grundstücksfläche) €/m² 0,84 (vorher €/m² 1,01).

Mengenstatistik zu den Umsatzerlösen:

	2021	2020
	m³	m³
Über die Stadtwerke Lengerich GmbH abgerechnete Schmutzwassermenge	354.073	360.473

	2021	2020
	m²	m²
Veranlagte Grundstückflächen	854.984	767.883

Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist zudem der einmalige Ertrag aus der gemäß dem Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG) vorgenommene Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenausgleich von T€ 183 (Vorjahr € 194) enthalten.

Den um T€ 154 gesunkenen Betriebseinnahmen standen insgesamt um T€ 173 geringere Betriebsaufwendungen gegenüber, so dass sich das Betriebsergebnis (bzw. das ordentliche Ergebnis) auf + T€ 683 (Vorjahr + T€ 664) verbesserte.

Der Personalaufwand hat sich nur unwesentlich verändert und liegt auf dem Vorjahresniveau. Beim Aufwand für Sach- und Dienstleistungen, der sich um T€ 191 verminderte, wirkte sich vornehmlich der Wegfall der Aufwendungen für die Beseitigung von Abwässern durch das Abwasserwerk der Stadt Ibbenbüren aus. Zudem ergaben sich deutlich geringere Aufwendungen die Beseitigung von Abwässern durch die Stadtentwässerung Lengerich (Westf.).

Aufgrund der Investitionen im Zusammenhang mit der Erweiterung der Kläranlage Tecklenburg/Nord stiegen die bilanziellen Abschreibungen um T€ 27. Die Transferaufwendungen haben sich um T€ 3 erhöht.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen reduzierten sich im Saldo um T€ 12 auf T€ 152. Die Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenausgleich gem. KAG betrug T€ 71 (Vorjahr T€ 97).

Vornehmlich bedingt durch die Tilgung des Kreditbestandes ergaben sich gegenüber dem Vorjahr geringere Zinsaufwendungen, die zu einer Entlastung des (negativen) Finanzergebnisses um T€ 2 auf T€ 102 führte.

Nach Abzug des (negativen) Finanzergebnisses vom Betriebsergebnis wurde im Wirtschaftsjahr 2021 ein Jahresüberschuss von T€ 581 erzielt (Vorjahr T€ 560).

Die Buchführung und der Jahresabschluss wurde über das Programm Finanzwesen | HKR der Firma AB-DATA GmbH & Co. KG, Velbert, erstellt.

Entwicklung der Belegschaft

Im Berichtszeitraum wurden unverändert durchschnittlich zwei Klärwärter voll beschäftigt.

Personalstatistik:

	01.01.2021	Abgang	Zugang	31.12.2021
Gewerbliche Mitarbeiter	2	0	0	2
	2	**0**	**0**	**2**

Umweltschutz

Alle Baumaßnahmen werden unter Beachtung ökologischer Gesichtspunkte wahrgenommen. Maßnahmen mit besonderer Bedeutung sind die umfangreichen Kanalsanierungs- und Neubauarbeiten nach dem Abwasserbeseitigungskonzept.

Prognosebericht, Ausblick 2022 und Chancen

Das Investitionsprogramm für 2022 sieht lt. Wirtschaftsplan 2022 folgende Ausgaben vor:

	T€
Neubau Regenrückhaltebecken in Sundern	280.000
Kanalsanierungsmaßnahmen	150.000
Erneuerung Regenwasserkanal Elbinger Straße	150.000
Abwasserbeseitigung Ledde/Tecklenburg-Nord	100.000
Neubau Photovoltaikanlage Kläranlage Ledde	61.000
Ersatzbeschaffung Pumpen, Maschinen für Kläranlagen und Pumpwerke	55.000
Anschaffung von Geräten für Kläranlage, Pumwerke und Kanalisation	20.000
PC-Buchhaltung und GIS	3.000
	819.000

Für die Finanzierung der im Vermögensplan für 2022 enthaltenen Investitionen stehen ausreichende Eigenmittel (liquide Mittel, Finanzierungsrückflüsse aus den erwirtschafteten Abschreibungen) zur Verfügung, so dass eine Darlehensaufnahme entbehrlich ist.

Es ist geplant, in 2022 einen Jahresergebnis von + T€ 572 zu erzielen. Dieses Ergebnis soll neben der bisherigen Eigenkapitalverzinsung von T€ 59 eine zusätzliche Gewinnabführung in Höhe von T€ 315 an die Stadt Tecklenburg ermöglichen. Der nach der Planung verbleibende Betrag von T€ 198 kann vorbehaltlich einer Entscheidung des Stadtrates für die Finanzierung der Investitionen oder zur Schuldentilgung verwendet werden.

Chancen ergeben sich insbesondere aus Erschließung weiterer Neubaugebiete und Gewerbegebiete, die in der Regel zu Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren (Kanalbenutzungsgebühr und Niederschlagswassergebühr) führen.

Bestehende Risiken und Risikomanagementsystem

Um für die dauernde technische und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebs zu sorgen, wurde von der Betriebsleitung ein Überwachungssystem gem. § 10 EigVO NW eingerichtet, das es ermöglicht, etwaige die Entwicklung beeinträchtigende Risiken frühzeitig zu erkennen. Zur Risikofrüherkennung gehören insbesondere

- die Risikoidentifikation,
- die Risikobewertung,
- Maßnahmen der Risikobewältigung einschließlich der Risikokommunikation,
- die Risikoüberwachung/Risikofortschreibung und
- die Dokumentation.

Das Abwasserwerk der Stadt Tecklenburg verfügt über ein praxisnahes, formalisiertes Risikofrüherkennungssystem. Zur Dokumentation der Risiken wurde durch die Betriebsleitung ein umfassendes Risikohandbuch erstellt. Die wesentlichen Risiken werden laufend von der Betriebsleitung beobachtet und mit der Stadtverwaltung abgestimmt.

Da der Unternehmensgegenstand bzw. die Aufgaben des Abwasserwerkes ausschließlich die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern einschließlich der Klärschlammentwässerung und die Abrechnung dieser Leistungen im Rahmen des Kommunalabgabengesetzes auf Basis einer kommunalen Gebühren- und Beitragssatzung erfolgt, betreibt der Betrieb ein relativ risikoarmes Geschäft.

Der Angriff Russlands auf die Ukraine und die daraus folgenden wirtschaftlichen Sanktionen haben unter anderem für eine weitere Zuspitzung der bereits angespannten Lage an den Energiemärkten gesorgt. Daraus können sich negative Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes, insbesondere beim Energiebezug für den Anlagenbetrieb durch Versorgungsknappheit, weitere Preisanstiege und Kontrahentenausfälle, ergeben. Eine belastbare Abschätzung der Auswirkungen ist zum derzeitigen Zeitpunkt nicht möglich.

Das weltweit aktive Corona-Virus (Covid-19) kann auch für den Betrieb erhebliche negative Auswirkungen verursachen. Vorstellbar ist u. a., dass die begonnen Baumaßnahmen nicht planmäßig abgearbeitet werden können und dass es zu einem Anstieg von Zahlungsausfällen bei den gewerblichen Nutzern insbesondere aus dem Gastronomiebereich kommen kann. Der Virus kann die Gesundheit der Mitarbeiter gefährden und zu erhöhten Fehlzeiten aufgrund des Krankenstandes führen, wodurch der planmäßige Betrieb der Abwasseranlagen beeinträchtigt ist.

Das Oberverwaltungsgericht (OVG) Münster hat in einem Musterverfahren über die Rechtmäßigkeit der Abwassergebühren mit Urteil vom 17. Mai 2022 seine langjährige Rechtsprechung zum gleichzeitigen Ansatz der Abschreibung des Anlagevermögens auf der Basis seines Wiederbeschaffungszeitwertes sowie der kalkulatorischen Nominalverzinsung geändert. Der gleichzeitige Ansatz einer Abschreibung der Entwässerungsanlagen mit ihrem Wiederbeschaffungszeitwert sowie einer kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens mit dem Nominalzinssatz ist unzulässig. Im Rahmen einer von der Verwaltung vorgenommen vorläufigen Prüfung ergeben sich für den Betrieb aus dem o.a. Urteil des OVG Münster aufgrund der Festsetzungsverjährung für die vergangenen Jahre keine wesentlichen finanziellen Risiken.

Nach sorgfältiger Abwägung aller vorliegenden Informationen und Daten sind zurzeit keine Risiken erkennbar, die die wirtschaftliche Lage des Betriebes langfristig beeinflussen könnten.

Wesentliche Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie Risiken aus Zahlungsstromschwankungen, denen der Betrieb ausgesetzt ist und die seine voraussichtliche Entwicklung erheblich beeinträchtigen, bestehen nicht.

Jedoch können sich z.B. aufgrund einer rückläufigen Mengenentwicklung infolge des Sparverhaltens der Bürger, durch erweiterte gesetzliche Auflagen oder durch eine ungünstige Veränderung der Zinsen am Kapitalmarkt Risiken ergeben, wenn diese Entwicklungen nicht rechtzeitig durch entsprechende Gebührenanpassungen kompensiert werden können.

Tecklenburg, den 4. Januar 2023

Stefan Streit
(Betriebsleiter)

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse

Die Aufgabe des Abwasserwerks der Stadt Tecklenburg ist gemäß der Betriebssatzung die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern einschließlich der Klärschlammbeseitigung und alle den Betriebszweck fördernde Maßnahmen.

Der Geschäftstätigkeit des Abwasserwerks liegt ein jährlich von der Betriebsleitung aufgestellter und durch den Rat der Stadt Tecklenburg beschlossener Wirtschaftsplan zu Grunde. Die Stadt erhebt für Abwasserbeseitigung Gebühren, die durch vom Rat der Stadt Tecklenburg beschlossene Satzungen festgelegt sind.

2. Ertragslage

Im nachfolgenden Ergebnisvergleich der Geschäftsjahre 2021 und 2020 sind die einzelnen Aufwands- und Ertragsposten gegenübergestellt und die Veränderungen aufgezeigt.

	2021		2020		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.344	98,9	2.488	98,6	– 144	– 5,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7	0,3	0	0,0	7	0,0
Sonstige ordentliche Erträge	18	0,8	35	1,4	– 17	> 100,0
Ordentliche Erträge	2.369	100,0	2.523	100,0	– 154	– 6,1
Personalaufwendungen	131	5,5	131	5,2	0	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	910	38,4	1.101	43,6	– 191	– 17,3
Bilanzielle Abschreibungen	482	20,3	455	18,0	27	+ 5,9
Transferaufwendungen	11	0,5	8	0,3	3	+ 37,5
Sonstige ordentliche Aufwendungen	152	6,4	164	6,5	– 12	– 7,3
Ordentliche Aufwendungen	1.686	71,1	1.859	73,6	– 173	– 9,3
Ordentliches Ergebnis	683	28,9	664	26,4	19	+ 2,9
Finanzergebnis	– 102		– 104		2	
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit/Jahresüberschuss	581		560		21	

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 581 ab. Das Jahresergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 21 verbessert. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um T€ 19, das Finanzergebnis um T€ 2.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021 T€	2020 T€	Veränderung T€
Kanalbenutzungsgebühren			
Schmutzwasser	1.376	1.380	– 4
Niederschlagswasser	717	845	– 128
	2.093	2.225	– 132
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	183	194	– 11
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	48	50	– 2
Entsorgung von Grundstückentwässerungsanlagen	19	17	2
Erhebung Abwasserabgabe	1	2	– 1
	2.344	2.488	– 144

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten im Wesentlichen Kanalbenutzungsgebühren für Ab- und Niederschlagswasser (T€ 2.093; Vorjahr: T€ 2.225). Der Rückgang der Kanalnutzungsgebühren betrifft insbesondere die Gebühren für Niederschlagswasser. Seit dem 1. Januar 2021 betragen die Kanalbenutzungsgebühren für Schmutzwasser €/m³ 3,76 (Vorjahr: €/m³ 3,34). Die Abwassermenge hat sich um 6.400 m³ auf 354.073 m³ vermindert.

Die in Rechnung gestellten Flächen für die Niederschlagsgebühren erhöhte sich um 87.071 m² auf 854.954 m². Der Gebührensatz wurde von € 1,01 je m² auf € 0,84 je m² reduziert.

Die **Personalaufwendungen** betreffen zwei Mitarbeiter des Abwasserwerkes.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021 T€	2020 T€	Veränderung T€
Betriebskostenbeteiligungen an fremden Kläranlagen			
Kläranlage Lengerich	301	366	– 65
Kläranlage Ibbenbüren	0	218	– 218
Kostenerstattungen an die Stadt	228	244	– 16
Verschiedene Material- und Unterhaltungsaufwendungen	156	128	28
Energie- und Wasserbezug	109	103	6
Klärschlammverwertung	93	23	70
Entsorgungskosten Entwässerungsanlagen	18	11	7
Übrige	5	8	– 3
	910	1.101	– 191

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verminderten sich insgesamt um T€ 191.

Ursächlich für den Rückgang ist die Fertigstellung der Kläranlage Ledde. Somit sind in 2021 keine Aufwendungen für die Ableitung und Beseitigung von Abwässern durch die Kläranlage Ibbenbüren angefallen.

Den Aufwendungen für die Kläranlage Lengerich liegt eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 29. Oktober/5. November 1991 zu Grunde. Danach hat die Stadt Tecklenburg für die laufende Inanspruchnahme der Abwasseranlagen der Stadt Lengerich ein Entgelt zu zahlen, das gemäß § 7 der Vereinbarung an den anteiligen Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Kläranlage der Stadt Lengerich bemessen wird.

Die Kostenerstattungen an die Stadt betreffen Aufwendungen für Personal- und Sachkosten.

Die **sonstigen Aufwendungen** verminderten sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 12 auf T€ 152. Ursächlich waren die im Vergleich zum Vorjahr höheren Zuführungen zum Sonderposten für Gebührenausgleich.

Das **Finanzergebnis** beinhaltet die Zinsaufwendungen für Darlehen der Kreditinstitute.

3. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanung

	Fortgeführter Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeführter Ansatz/ Ist-Ergebnis
	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.382	2.344	– 38
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20	7	– 13
Sonstige ordentliche Erträge	0	18	18
	2.402	2.369	– 33
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	133	131	– 2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.046	910	0 – 136
Bilanzielle Abschreibungen	395	482	87
Transferaufwendungen	15	11	– 4
Sonstige ordentliche Aufwendungen	181	152	– 29
	1.770	1.686	– 84
Ordentliches Ergebnis	632	683	51
Finanzerträge	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	102	102	0
Finanzergebnis	– 102	– 102	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit/Jahresergebnis	530	581	51

Das Jahresergebnis liegt mit T€ 581 um T€ 51 über dem Planansatz von T€ 530. Der erzielte Jahresüberschuss reicht zur Zahlung der geplanten Eigenkapitalverzinsung an die Stadt Tecklenburg aus.

Bei um T€ 33 verminderten Erträgen haben sich die Aufwendungen um T€ 84 reduziert.

Die Minderaufwendungen betrafen im Wesentlichen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie sonstige ordentliche Aufwendungen. Diesen Minderaufwendungen wurden durch Mehraufwendungen für bilanzielle Abschreibungen teilweise neutralisiert.

4. Vermögens- und Finanzlage

4.1 Vermögens- und Kapitalstruktur

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens- und Kapitalposten der Bilanz zum 31. Dezember 2021 zusammengefasst und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt.

Vermögensstruktur

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Langfristige Aktiva					
Infrastrukturvermögen	15.174	93,4	15.211	92,6	– 37
Sonstiges Sachanlagevermögen	102	0,7	153	0,9	– 51
Anlagevermögen	15.276	94,1	15.364	93,5	– 88
Kurzfristige Aktiva					
Öffentlich-rechtliche Forderungen	314	1,9	272	1,7	42
Sonstige Vermögensgegenstände	652	4,0	793	4,8	– 141
	966	5,9	1.065	6,5	– 99
	16.242	100,0	16.429	100,0	– 187

Kapitalstruktur

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Eigenkapital	7.047	43,4	6.589	40,1	458
Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge	2.808	17,3	3.093	18,8	– 285
	9.855	60,7	9.682	58,9	173
Langfristige sonstige Passiva					
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.956	30,5	5.278	32,1	– 322
	14.811	91,2	14.960	91,0	– 149
Kurzfristige Passiva					
Gebührenüberdeckungen	295	1,8	406	2,5	– 111
Rückstellungen	29	0,2	41	0,2	– 12
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	322	2,0	372	2,3	– 50
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	785	4,8	650	4,0	135
	1.431	8,8	1.469	9,0	– 38
	16.242	100,0	16.429	100,0	– 187

Bei der Aufteilung der Vermögens- und Kapitalstruktur bezüglich der Fälligkeiten bzw. Fristigkeiten wurden Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr als langfristig behandelt.

Das **Anlagevermögen** hat sich zum 31. Dezember 2021 bedingt durch Zugänge von T€ 393 sowie planmäßige Abschreibungen in Höhe von T€ 481 um T€ 88 vermindert.

Die Zugänge betreffen mit T€ 318 Anlagen im Bau, mit T€ 62 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sowie mit T€ 13 Maschinen und technische Anlagen.

Die Zusammensetzung des Anlagevermögens sowie seine Entwicklung im Berichtsjahr sind aus dem Bruttoanlagenspiegel des Anhangs ersichtlich.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** betreffen mit T€ 278 den buchmäßigen Kassenbestand bei der Stadt. T€ 374 entfallen auf die Abschlagszahlungen an die Stadt aus dem Jahresgewinn 2021.

Das **Eigenkapita**l erhöhte sich um T€ 458. Dieser Anstieg resultiert aus dem Jahresüberschuss von T€ 581 der Umgliederung zweckgebundener Zuwendungen in Höhe von T€ 251 in die allgemeine Rücklage abzüglich der Gewinnausschüttung an die Stadt T€ 374.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** betreffen sechs Darlehen. Die Darlehen wurden planmäßig in Höhe von T€ 372 getilgt.

Der **Sonderposten für den Gebührenausgleich b**etreffen Gebührenüberdeckungen, die gemäß § 6 KAG NW innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen sind. Im Berichtsjahr wurden im Rahmen der Gebührenkalkulation T€ 182 berücksichtigt und haben die Verpflichtungen in diesem Umfang gemindert. Für das Jahr 2021 wurden dem Sonderposten für Gebührenausgleich T€ 71 zugeführt.

Unter den **Rückstellungen** werden die voraussichtlichen Betriebskostenbeteiligungen an der Kläranlage Lengerich (T€ 5), die Kosten der Jahresabschlussprüfung (T€ 14) und Abwasser- und Kleineinleiterabgaben (T€ 10) ausgewiesen.

4.2 Finanzlage

Liquiditätsverhältnisse

Der Untersuchung der Liquiditätsverhältnisse liegt der Gedanke zu Grunde, dass das finanzielle Gleichgewicht dann erhalten bzw. durch kurzfristig wirksame Maßnahmen sichergestellt werden kann, wenn den nach Fälligkeitsfristen geordneten Verbindlichkeiten jeweils Vermögensgegenstände mit gleichen Liquidierbarkeitszeiten gegenüberstehen, die Zahlungsverpflichtungen also durch entsprechende flüssige oder flüssig zu machende Vermögensteile gedeckt sind.

Die Liquiditätslage stellt sich an den Bilanzstichtagen wie folgt dar:

	31.12.2021 T€	31.12.2020 T€
Liquide Mittel	278	419
Abzüglich		
Kurzfristiges Fremdkapital	1.431	1.469
Liquidität I	– 1.153	– 1.050
Zuzüglich		
Kurzfristige Forderungen	688	646
Liquidität II	– 465	– 404
Veränderung des Liquiditätssaldos	– 61	

Der Bestand an flüssigen Mitteln wird bei der Stadtkasse Tecklenburg geführt und ist unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die Liquiditätslage weist zum Bilanzstichtag des Berichtsjahres eine Unterdeckung in Höhe von T€ 465 (Vorjahr: T€ 404) aus.

Die Liquiditätsgrade I und II stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2021	31.12.2020
Liquiditätsgrad I in %	19,4	28,5
Liquiditätsgrad II in %	67,5	72,5

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung (direkte Methode einer Kapitalflussrechnung) werden die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit dargestellt.

Anhand dieser Finanzrechnung, die diesem Bericht im Jahresabschluss als Anlage beigefügt ist, werden die Veränderung des Finanzmittelfonds sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen aufgezeigt.

Zusammengefasst stellt sich die Finanzrechnung wie folgt dar:

	2021 T€	2020 T€
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	657	1.419
Saldo aus der Investitionstätigkeit	– 285	– 1.033
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (–)	372	386
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	– 372	– 386
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0	0
Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0
Liquide Mittel	0	0

Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses

Bilanz

Aktivseite

Anlagevermögen

Sachanlagen		**€**	**15.276.122,67**
	31.12.2020	€	15.364.313,13

Entwicklung:

	2021 €	2020 €
Anschaffungswerte		
Anfangsstand	31.442.261,46	30.325.742,47
Zugänge	393.396,88	1.174.921,87
Abgänge	0,00	– 58.402,88
Umbuchungen	+/– 318.210,70	+/– 3.563.764,58
Endstand	31.835.658,34	31.442.261,46
Abschreibungen		
Anfangsstand	16.077.948,33	15.678.407,15
Zugänge	481.587,34	454.589,86
Abgänge	0,00	– 55.048,68
Endstand	16.559.535,67	16.077.948,33
Restbuchwert	15.276.122,67	15.364.313,13

Die Zugänge betreffen:

	€
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
Tiefbaumaßnahmen	314.110,70
Verschiedene Kanalsanierungen	62.558,49
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
Magnestisch induktiver Durchflussmesser	12.627,69
Anlagen im Bau	
Tiefbaumaßnahmen	4.100,00
	393.396,88

Abgänge waren nicht zu verzeichnen.

Die Umbuchungen betreffen die Fertigstellung verschiedener Tiefbaumaßnahmen.

Der Betrieb berechnet die Abschreibungen nach der linearen Methode. Die Abschreibungssätze liegen weitgehend im Rahmen der von der Finanzverwaltung herausgegebenen Richtsätze. Die Herstellungskosten der Erdbauwerke im Rahmen der Errichtung von Regen- und Hochwasserrückhaltebecken werden nicht abgeschrieben.

Die wesentlichen linearen Abschreibungssätze betrugen für:

	%
Anlagengruppe	
Gebäude Kläranlagen	2,0
Maschinen (Pumpen usw.)	10,0
Druckrohrleitungen	3,3
Abwasserkanäle (Steinzeugrohre)	1,3
Abwasserkanäle (imprägnierte Betonrohre)	2,5

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen **€ 314.040,94**

31.12.2020 € 271.644,38

Zusammensetzung:

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser	293.450,86	250.097,85
Grundstücksentwässerungsgebühren	16.074,21	17.807,50
Kanalanschlussbeiträge	1.731,67	0,00
Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen	1.416,06	3.205,40
Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser (Pauschale)	1.320,54	526,40
Erhebung Abwasserabgabe	47,60	51,51
	314.040,94	271.688,66
abzüglich Einzelwertberichtigung	0,00	44,28
	314.040,94	271.644,38

Die Forderungen sind in Saldenlisten zusammengestellt.

Die Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser werden über die Stadtwerke Lengerich GmbH, Lengerich, abgerechnet.

Sonstige Vermögensgegenstände **€ 652.001,27**

31.12.2020 € 793.032,74

Zusammensetzung:

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Buchmäßiger Kassenbestand bei der Stadtkasse	278.128,41	419.159,88
Abschlag auf den Jahresgewinn	373.872,86	373.872,86
	652.001,27	793.032,74

Der Bestand an flüssigen Mitteln des Abwasserwerkes wird bei der Stadtkasse Tecklenburg als Kontokorrentguthaben geführt. Im Berichtszeitraum ergaben sich keine Zinserträge.

Passivseite

Eigenkapital

Stammkapital		**€**	**700.000,00**
	31.12.2020	€	700.000,00

Der Wertansatz des Stammkapitals entspricht § 11 der Betriebssatzung.

Allgemeine Rücklage		**€**	**5.766.095,90**
	31.12.2020	€	5.328.836,47

Entwicklung:

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Stand 01.01.	5.328.836,47	4.596.738,12
+ Zuführungen		
Gewinnverwendung Vorjahr	186.206,50	66.907,39
Umgliederung aus den zweckgebundenen Zuwendungen	251.052,93	665.965,16
Abgangserträge gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW	0,00	580,00
– Entnahmen		
Abgangsverlust gem. §44 Abs. 3 KomHVO NRW	0,00	– 1.354,20
Stand 31.12.	5.766.095,90	5.328.836,47

Die Veränderung der Allgemeinen Rücklage betrifft eine Zuführung von € 186.206,50 auf Grund der Verwendung des Jahresüberschusses 2020. Ferner wurden € 251.052,93 zu Lasten des Sonderpostens für Zuwendungen Zuschüsse der öffentlichen Hand des Jahres 1997, deren Zweckbindung abgelaufen ist, zugeführt.

Jahresüberschuss		**€**	**581.360,37**
	31.12.2020	€	560.079,36

Vom Jahresüberschuss 2020 (€ 560.079,36) wurden gemäß Ratsbeschluss vom 21. Dezember 2021 € 373.872,86 an den Haushalt der Stadt Tecklenburg abgeführt. Der Restbetrag von € 186.206,50 wurde in die Allgemeine Rücklage eingestellt.

Vom Jahresüberschuss 2021 sollen € 373.872,86 als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abgeführt werden; der Betrieb hat bereits eine entsprechende Abschlagszahlung geleistet. Über die endgültige Gewinnverwendung hat der Rat der Stadt Tecklenburg noch zu beschließen.

Sonderposten für Zuwendungen		**€ 2.203.249,83**
	31.12.2020	€ 2.454.302,76

Gewährte Kapitalzuschüsse der öffentlichen Hand, die die Stadt Tecklenburg für das Abwasserwerk erhalten hat, sind als Sonderposten für Zuwendungen ausgewiesen. Zuschüsse der öffentlichen Hand des Jahres 1997 (€ 251.052,93), deren Zweckbindung abgelaufen ist, wurden der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Sonderposten für Beiträge		**€ 605.174,39**
	31.12.2020	€ 638.639,29

Entwicklung:

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Stand 01.01.	638.639,29	684.594,72
+ Zugang	14.394,57	3.446,88
– Auflösung	– 47.859,47	– 49.402,31
Stand 31.12.	605.174,39	638.639,29

Ertragszuschüsse (bzw. Anschlussbeiträge) werden entsprechend der Beitrags- und Gebührensatzung vom 19. Dezember 1996 mit Wirkung ab 1. Januar 1997 zur Entwässerungssatzung der Stadt Tecklenburg (letzte VI. Änderungssatzung vom 14. Dezember 2016) erhoben.

Der Anschlussbeitrag betrug je m² Grundstücksfläche bei einem Anschluss für Schmutz- und Regenwasser € 5,14, bei einem Anschluss nur für Schmutzwasser € 3,44 und bei einem Anschluss nur für Regenwasser € 1,70. Die empfangenen Ertragszuschüsse werden jährlich mit 3 % der Ursprungsbeträge aufgelöst.

Sonderposten für den Gebührenausgleich **€ 294.566,67**

31.12.2020 € 405.634,08

Entwicklung:

	Stand am 01.01.2021 €	Entnahme €	Zuführung €	Stand am 31.12.2021 €
Gebührenüberdeckungen				
Niederschlagswasser 2021	0,00	0,00	71.492,59	71.492,59
Schmutzwasser 2020	97.453,89	0,00	0,00	97.453,89
Schmutzwasser 2019	27.329,26	0,00	0,00	27.329,26
Schmutzwasser 2018	121.196,75	109.536,00	0,00	11.660,75
Niederschlagswasser 2018	159.654,18	73.024,00	0,00	86.630,18
	405.634,08	182.560,00	71.492,59	294.566,67

Die Sonderposten für Gebührenüberdeckungen betreffen die Gebührenüberdeckungen, die gemäß § 6 KAG NW innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen sind.

Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 **€ 29.000,00**

31.12.2020 € 40.800,00

Entwicklung:

	Stand am 01.01.2021 €	Entnahme €	Auflösung €	Zuführung €	Stand am 31.12.2021 €
Betriebskostenbeteiligungen					
Kläranlage Lengerich 2021	0,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00
Kläranlage Lengerich 2020	18.300,00	0,00	18.300,00	0,00	0,00
Jahresabschlussaufwendungen					
2021	0,00	0,00	0,00	14.300,00	14.300,00
2020	14.100,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00
Abwasserabgaben und Klein-einleiterabgabe					
2021	0,00	0,00	0,00	9.800,00	9.800,00
2020	8.400,00	8.400,00			0,00
	40.800,00	22.500,00	18.300,00	29.000,00	29.000,00

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	**€**	**5.277.784,24**
31.12.2020	€	5.649.565,86

Der Bilanzausweis umfasst sechs Darlehen.

Der gesamte Zinsaufwand für die Darlehen betrug im Berichtsjahr € 101.769,84 (Vorjahr: € 103.716,56).

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**€**	**784.933,48**
31.12.2020	€	650.246,06

Die Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021 sind in einer Saldenliste zusammengestellt.

Passive Rechnungsabgrenzung	**€**	**0,00**
31.12.2020	€	886,37

CURACON

Ergebnisrechnung

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		**€ 2.344.109,63**
	2020 €	2.487.728,31

Die im Stadtgebiet von Tecklenburg erzielten öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betreffen:

	2021 €	2020 €
Kanalbenutzungsgebühren		
Schmutzwasser	1.375.866,16	1.380.461,11
Niederschlagswasser	716.937,90	844.671,41
	2.092.804,06	2.225.132,52
Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	19.293,00	17.196,30
Auflösung Sonderposten für Gebührenausgleich	182.560,00	194.386,18
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	47.859,47	49.402,31
Erhebung Abwasserabgabe	1.593,10	1.611,00
	2.344.109,63	2.487.728,31

Im Berichtsjahr galt die VIII. Änderungssatzung vom 15. Dezember 2020 zur Beitrags- und Gebührensatzung vom 19. Dezember 1996 zur Entwässerungssatzung der Stadt Tecklenburg. Gemäß § 10 Abs. 7a sieht die Satzung seit dem 1. Januar 2021 eine Benutzungsgebühr für die Einleitung des Schmutzwassers von €/m³ 3,76 (vorher €/m³ 3,34) vor. Die Kanalbenutzungsgebühr wird für die Inanspruchnahme der Abwasseranlage nach den Mengen an Schmutzwasser berechnet, die der Abwasseranlage zugeführt werden. Die dem Grundstück zugeführten Wassermengen werden durch Wassermesser ermittelt. Bei der Wassermenge aus öffentlichen Wasserversorgungsanlagen gilt die für die Erhebung des Wassergeldes zugrunde gelegte Verlauf der Grundbrauchsmenge. Gemäß Satzung wurde für die Gebührenermittlung eine Mindestmenge von 30 m³ je Person/Jahr angesetzt.

Für industrielle und gewerbliche Abwässer, deren Ableitung oder Reinigung der Stadt besondere Kosten verursacht, ist eine laufende Zusatzgebühr von €/m³ 0,13 zu zahlen.

Die Benutzungsgebühr für die Einleitung von Niederschlagswasser beträgt seit dem 1. Januar 2021 gemäß § 10 Abs. 7b der Satzung € 0,84 (Vorjahr: € 1,01) jährlich je m² bebauter und/oder befestigter Grundstücksfläche.

Die Kanalbenutzungsgebühren werden über die Stadtwerke Lengerich GmbH abgerechnet und eingezogen.

Für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen wird ab dem 1. Januar 2021 gemäß der Satzung über die Entsorgung des Inhaltes von Grundstücksentwässerungsanlagen (Kleinkläranlagen, abflusslose Gruben) vom 15. Dezember 2020 eine Gebühr von €/m³ 59,00 des abgefahrenen Grubeninhalts berechnet.

Sonstige ordentliche Erträge		**€ 18.513,26**
2020	€	35.179,20

Die sonstigen ordentlichen Erträge betreffen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 und 5 (€ 18.300,00; Vorjahr: € 34.599,20) sowie andere sonstige ordentliche Erträge (€ 213,26; Vorjahr: 0,00) und Einnahmen aus dem Verkauf von Anlagevermögen (€ 0,00; Vorjahr: € 580,00).

Personalaufwendungen		**€ 131.603,21**
2020	€	131.032,35

Unter den Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den beiden aktiv Beschäftigten des Abwasserwerkes erfasst. Dazu gehören die Bruttobeträge der Entgelte der Beschäftigten einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes. Weiterhin sind die Personalnebenaufwendungen hier enthalten.

Der Aufwand für Löhne und Gehälter betrifft im Berichtsjahr die Vergütungen für zwei vollbeschäftigte Mitarbeiter des Abwasserwerks.

Die Vergütungen werden über die Stadtverwaltung Tecklenburg abgerechnet, die die Personalangelegenheiten des Betriebes bearbeitet. Für die Lohn- und Gehaltsabrechnung bedient sich die Stadt der eigenen EDV-Anlage.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **€ 910.236,26**

2020 € 1.101.017,89

Zusammensetzung:

	2021 €	2020 €
Betriebskostenbeteiligungen an fremden Kläranlagen		
Kläranlage Lengerich	270.065,50	313.024,76
Dgl.; Zuführung zur Rückstellung	4.900,00	18.300,00
Druckrohrleitung Lengerich	25.981,62	34.398,77
Kläranlage Ibbenbüren	0,00	218.079,80
	300.947,12	583.803,33
Kostenerstattungen an die Stadt Tecklenburg		
Personalkosten (Teilbeschäftigte)	169.788,79	185.420,96
Verwaltungskosten (Querschnittsaufgaben)	33.236,81	35.722,65
Verwaltungs- und Geschäftsausgaben	24.721,90	22.963,08
	227.747,50	244.106,69
Übriges		
Energiebezug von Stadtwerke Lengerich GmbH	108.621,82	103.051,60
Klärschlammverwertung	92.903,96	23.421,30
Unterhaltung Kläranlage Leeden	53.835,39	53.008,76
Unterhaltung Kläranlage Ledde	53.814,13	33.871,81
Verschiedene Material- und Unterhaltungsaufwendungen	43.171,67	36.055,10
Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen	18.286,70	10.762,44
Versicherungen	4.050,65	4.050,65
Treibstoff Kraftfahrzeuge	3.146,31	1.656,17
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.143,21	5.277,06
Steuern und Versicherung Kfz	802,43	1.553,28
Unterhaltung Kraftfahrzeuge	765,37	399,70
	381.541,64	273.107,87
	910.236,26	1.101.017,89

Mit der Stadt Lengerich besteht eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 29. Oktober/5. November 1991 über die Übernahme von Abwässern aus den Ortslagen Tecklenburg-Süd und Tecklenburg-Brochterbeck durch die Kläranlage Lengerich. Die Stadt Tecklenburg hat für die laufende Inanspruchnahme der Abwasseranlagen der Stadt Lengerich ein Entgelt zu zahlen, das gemäß § 7 der Vereinbarung an den anteiligen Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Kläranlage der Stadt Lengerich bemessen wird. Die Aufwendungen betreffen neben der Spitzabrechnung 2020 die Zahlungen für die Abschlagsrechnungen 2021.

Auf Grund der Fertigstellung der Kläranlage Ledde fielen in 2021 keine Kosten für die Ableitung und Beseitigung von Abwässern durch die Kläranlage der Stadt Ibbenbüren an.

Das Abwasserwerk erstattet der Stadt Tecklenburg die dem Werk zuzurechnenden anteiligen Personalaufwendungen und Sachaufwendungen.

Bilanzielle Abschreibungen		**€ 481.587,34**
	2020	€ 454.589,86

Wir verweisen auf das Anlagevermögen.

Transferaufwendungen		**€ 11.208,96**
	2020	€ 8.400,00

Die Transferaufwendungen betreffen die Abwasserabgaben. Für die Abwasserabgaben des Wirtschaftsjahres der Kläranlagen Leeden und Ledde sowie für die Kleineinleiterabgaben wurden Rückstellungen über insgesamt € 9.800,00 (Vorjahr: € 8.400,00) gebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen		**€ 151.571,98**
	2020	€ 164.071,49

Zusammensetzung:

	2021 €	2020 €
Zuführung zu den Sonderposten Gebührenausgleich	71.492,59	97.453,89
Ablese- und Inkasso Schmutzwassergebühren	35.333,40	33.793,24
Zuführung zur Rückstellung für Geschäftsaufwendungen	14.300,00	14.100,00
Überarbeitung Abwasserbeseitigungskonzept	9.563,53	0,00
Pacht und Nutzungsentschädigung	9.074,07	8.796,97
Einleitungserlaubnis nach § 7 WHG	7.345,00	3.679,00
Bestandsfortschreibung und Betreuungsvertrag GIS	1.571,29	1.527,27
Einzelwertberichtigung auf Gebühren	0,00	559,28
Übrige Geschäftsaufwendungen	2.892,10	4.161,84
	151.571,98	164.071,49

Der Aufwand für Pachten und Nutzungsentschädigungen betrifft die Nutzung eines privaten Teichgrundstückes als Regenrückhaltebecken.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**€**	**101.769,84**
2020	€	103.716,56

Es handelt sich um Zinsen für die Darlehen der Kreditinstitute.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**€**	**581.360,37**
2020	€	560.079,36

Saldo der Ergebnisrechnungs-Posten 1 bis 20.

Jahresergebnis	**€**	**581.360,37**
2020	€	560.079,36

Das positive Jahresergebnis 2021 soll an den Haushalt der Stadt abgeführt werden. Hierüber hat der Rat der Stadt Tecklenburg noch zu beschließen.

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	**€**	**0,00**
2020	€	580,00

Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	**€**	**0,00**
2020	€	1.354,20

Verrechnungssaldo	**€**	**0,00**
2020	€	774,20

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG

Fragenkreis 1:
Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

   Eine Geschäftsordnung für den Betriebsausschuss besteht nicht. Die Aufgaben und Tätigkeiten ergeben sich im Einzelnen aus dem Aufgabenkatalog des § 4 Abs. 2 der Betriebssatzung.

   Ein Geschäftsverteilungsplan oder eine Geschäftsordnung für die Betriebsleitung ist nicht erlassen. Die Betriebssatzung enthält zu beachtende bzw. einschränkende Handlungstätigkeiten für den Betriebsleiter, die vom Betriebsausschuss bzw. vom Rat der Stadt zu genehmigen sind. Betriebsleiter ist der Bürgermeister.

   Im Berichtsjahr entsprachen diese Regelungen den Bedürfnissen eines Betriebes dieser Größenordnung.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

   Der Betriebsausschuss trat im Berichtsjahr zu einer Sitzung zusammen (7. Dezember 2021). Die Niederschriften der Sitzungen haben wir eingesehen.

c) In welchen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Betriebsleiter ist Angabe gemäß in folgenden Gremien tätig:

- Beirat Tecklenburg Touristik GmbH
- Gesellschafterversammlung Tecklenburg Touristik GmbH
- Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land
- Aufsichtsrat Stadtwerke Lengerich GmbH
- Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengerich GmbH
- Aufsichtsrat Bäder und Wasser GmbH
- Gesellschafterversammlung Bäder und Wasser GmbH
- Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
- Verbandsversammlung VHS Lengerich
- Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule Tecklenburger Land
- Verbandsversammlung EUREGIO.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Angabe der Vergütung der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses nach Komponenten ist entbehrlich, da der Betriebsleiter und die Mitglieder des Betriebsausschusses vom Abwasserwerk keine Bezüge erhalten.

Fragenkreis 2:
Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung wurde bisher noch kein entsprechender Organisationsplan erstellt, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich werden. Auf Grund der übersichtlichen Unternehmensstruktur erscheint dies entbehrlich.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Da kein Organisationsplan erstellt wurde, entfällt die Frage.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Der Betrieb ist in das System zur Korruptionsprävention und -bekämpfung der Stadt Tecklenburg integriert. Die Verwaltung der Stadt hat verschiedene Vorkehrungen getroffen, die direkt auf die Korruptionsprävention in der Stadtverwaltung und in den betrieblichen Einrichtungen bzw. Unternehmen ausgerichtet sind. Der Rat der Stadt Tecklenburg hat auf Grund des § 43 Abs. 3 Satz 2 GO NRW unter Einbeziehung der Regelungen des Korruptionsbekämpfungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen eine Ehrenordnung beschlossen. Die Angaben nach § 17 des Korruptionsbekämpfungsgesetzes werden von der Verwaltung der Stadt veröffentlicht.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Es liegen detaillierte schriftliche Arbeitsanweisungen für relevante Arbeiten im kaufmännischen Geschäftsbereich vor, z. B. für den Bargeldbestand der Kassen, die Bearbeitung der Außenstände, Aufbewahrung von Kassengeldern, Organisation und Datenverarbeitung usw. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die Verträge und EDV-Unterlagen werden zentral aufbewahrt. Ihre Dokumentation ermöglicht einen ausreichenden Überblick über Gegenstand bzw. Rechte und Pflichten aus den Verträgen sowie ihre zeitliche Überwachung (Vertragsablauf, Kündigungsfristen).

Fragenkreis 3:
Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Das Planungswesen entspricht im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten den Bedürfnissen des Betriebes. Es werden verschiedene Planungsrechnungen im Rahmen des Wirtschaftsplans (Ergebnisplanung, Investitions- und Finanzplanung, Personalplanung) erstellt. Planabweichungen werden bei Bedarf untersucht. Die Pläne entsprechen den üblichen Erfordernissen. Hinsichtlich der Einhaltung des Wirtschaftsplanes 2021 verweisen wir auf die Gegenüberstellung von Planansatz und Ist im Bericht.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Ein Soll-Ist-Vergleich mit Erläuterung der Abweichungen wurde erstellt. Die laufende Liquiditätskontrolle wird anhand einer kurzfristigen Überschlagsrechnung der wesentlichen monatlichen Einnahmen und Ausgaben durchgeführt.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Im Berichtsjahr entsprach das Rechnungswesen den Bedürfnissen eines Betriebes dieser Größenordnung. Die Geschäftsvorfälle des Abwasserwerkes wurden mithilfe eines kommunalen doppelten Buchhaltungssystems durch die Stadtkasse erfasst (Verwaltungsbuchführung). Die Buchhaltung wird nach einem festen Kontenplan geführt. Eine Anlagenbuchhaltung ist vorhanden. Mit ihrer Hilfe werden das Sachanlagevermögen, der Sonderposten aus Zuschüssen und die empfangenen Ertragszuschüsse (Anschlussbeiträge) fortgeschrieben.

Das Ergebnis der Nachkalkulation wird, soweit es sich um eine Gebührenüberdeckung handelt, als Sonderposten für Gebührenüberdeckungen passiviert. Gebührenunterdeckungen werden auf Grund des Imparitätsprinzips nicht bilanziell erfasst. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte; die Zuführungen werden in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gezeigt. Zum Wirtschaftsjahr ist der Sonderposten für Gebührenüberdeckung in Höhe von T€ 295 (Vorjahr: T€ 406) dotiert. Seit dem 1. Januar 2021 betragen die Kanalbenutzungsgebühren für Schmutzwasser €/m³ 3,76. Die Gebühr für Niederschlagswasser beträgt seit dem 1. Januar 2021 €/m² 0,84.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Der Betrieb verfügt über eine laufende Liquiditätskontrolle bzw. über ein Liquiditätsmanagement und über eine Kreditüberwachung.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management, und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Ein zentrales Cash-Management ist beim Werk nicht eingerichtet, da die flüssigen Mittel des Betriebs von der Stadt Tecklenburg verwaltet werden.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Durch den Hebedienst der Stadtwerke Lengerich GmbH und das Steueramt der Stadt Tecklenburg ist sichergestellt, dass die Gebühren, Beiträge und Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt und eingezogen werden. Angemessene Abschlagszahlungen werden eingefordert.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Das Abwasserwerk verfügt über keine Controllingabteilung. Controllingaufgaben werden von der Betriebsleitung im Rahmen von Abweichungsanalysen bei der Erstellung der Wirtschaftspläne wahrgenommen. Insofern entspricht das Controlling den Anforderungen des Betriebs.

h) Ermöglicht das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Es existieren keine Tochterunternehmen und keine Beteiligungen.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Bereits in 2012 wurde ein Handbuch mit detaillierten Arbeitsanweisungen erstellt. Wirtschaftlichkeitsberechnungen, umfangreiche Statistiken, Vergleichsrechnungen, Soll-Ist-Vergleiche und Abweichungsanalysen werden durchgeführt bzw. erstellt und der Betriebsleitung vorgetragen.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Auf Grund des konstanten Geschäfts erscheinen die Maßnahmen grundsätzlich angemessen.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Maßnahmen sind ausreichend dokumentiert.

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie den aktuellen Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Die Frühwarnsignale und Maßnahmen sind in einem Handbuch dokumentiert. Wir empfehlen diese regelmäßig zu aktualisieren.

Fragenkreis 5:
Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten festgelegt? Dazu gehört:
   - Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
   - Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
   - Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert, und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
   - Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

   Derartige Produkte/Instrumente werden nach unserem Kenntnisstand nicht eingesetzt und sollen auskunftsgemäß zukünftig auch nicht eingesetzt werden.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

   Derivative werden nicht eingesetzt.

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf:
   - Erfassung der Geschäfte
   - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
   - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
   - Kontrolle der Geschäfte?

   Nicht anwendbar, da Derivate nicht eingesetzt werden.

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte, und werden Konsequenzen auf Grund der Risikoentwicklung gezogen?

   Nicht anwendbar, da Derivategeschäfte nicht abgeschlossen wurden.

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Nicht anwendbar, da Derivategeschäfte nicht abgeschlossen wurden.

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Nicht anwendbar, da Derivategeschäfte nicht abgeschlossen wurden.

Fragenkreis 6:
Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/ Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle, oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Auf Grund ihrer Betriebsgröße hat die eigenbetriebsähnliche Einrichtung keine Interne Revision eingerichtet. Auskunftsgemäß stellt die Betriebsleitung sicher, dass durch geeignete Prozesse diese Funktion anderweitig erfüllt wird.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Es ist keine interne Revision eingerichtet. Die Frage ist deshalb nichtzutreffend.

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Es ist keine interne Revision eingerichtet. Die Frage ist deshalb nichtzutreffend.

d) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Es ist keine interne Revision eingerichtet. Die Frage ist deshalb nichtzutreffend.

e) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen, und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Es ist keine interne Revision eingerichtet. Die Frage ist deshalb nichtzutreffend.

Fragenkreis 7:
Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungs-organs zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Es haben sich im Rahmen der Abschlussprüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass eine vorherige Zustimmung des Ausschusses zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Kreditgewährungen wurden nicht getätigt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass an Stelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Wir haben bei unserer Prüfung keine entsprechenden Sachverhalte festgestellt.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Der Betrieb hat den Abschluss entgegen den gesetzlichen Vorschriften nicht innerhalb von drei Monaten nach dem Abschlussstichtag aufgestellt. Im Übrigen haben wir keine Anhaltspunkte festgestellt, dass Geschäfte und Maßnahmen nicht mit den entsprechenden Vorgaben übereinstimmen.

Fragenkreis 8:
Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

   Wesentliche Investitionsentscheidungen bereiten die zuständigen Abteilungen innerhalb des Hauses für die Betriebsleitung umfassend und detailliert vor. Investitionen werden grundsätzlich auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierung geprüft, insbesondere werden alle Möglichkeiten zur Inanspruchnahme von öffentlichen Fördermitteln ausgeschöpft. Sonstige wichtige Liefer- und Abnahmeverträge werden vor Abschluss und während ihrer Abwicklung auf ihre Auswirkungen geprüft.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

   Es haben sich im Rahmen der Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass die zur Verfügung stehenden Unterlagen bzw. Informationen nicht ausreichend und angemessen gewesen wären; die Unterlagen/Informationen haben zur Beurteilung der Angemessenheit der Preise ausgereicht.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

   Abweichungen von Planansätzen werden im Einzelnen im Rahmen des Wirtschaftsplans analysiert.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

   Wesentliche Abweichungen zur Planung haben sich nicht ergeben.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Der Betrieb hat keine Leasing- oder vergleichbaren Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen.

Fragenkreis 9:
Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Es haben sich im Rahmen unserer Prüfung keine Anhaltspunkte für Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote eingeholt (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen)?

Grundsätzlich werden auch für Geschäfte, die abgesehen von den Regelungen des TVgG keinen Vergaberegelungen unterliegen, Vergleichsangebote eingeholt. Ausnahmen von dieser Praxis liegen bei dringenden Ersatzbeschaffungen oder bei der Bindung an bestimmte Lieferanten, Dienstleister und Qualitätsnormen vor. Einzelheiten hierzu sind in der Ausführungsanweisung zur Vergabeordnung festgelegt.

Fragenkreis 10:
Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Die Betriebsleitung berichtet dem Betriebsausschuss im Rahmen der Betriebsausschusssitzungen über Besonderheiten des laufenden Wirtschaftsjahres und über die Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichterstattung vermittelt nach unserer Einschätzung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Im Berichtsjahr fand eine Sitzung des Betriebsausschusses statt. Dabei wurde der Betriebsausschuss über alle wesentlichen Vorgänge unterrichtet. Ungewöhnliche, risikoreiche, nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle, Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen liegen nach unserem Kenntnisstand nicht vor.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Dem Protokoll der Sitzung des Betriebsausschusses waren keine besonderen Themen, über die der Betriebsleiter auf Wunsch des Betriebsausschusses berichten sollte, zu entnehmen.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es erfolgt keine quartalsweise Zwischenberichterstattung an die Mitglieder des Betriebsausschusses. Die Gremien sind jedoch im Rahmen von Auftragsvergaben in die Entscheidungsprozesse eingebunden.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung ist nicht vorhanden.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Derartige Interessenkonflikte haben wir nicht festgestellt und lagen im Berichtszeitraum auskunftsgemäß nicht vor.

Fragenkreis 11:
Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Es liegen keine auffallend hohen oder niedrigen Bestände vor.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch vom bilanziellen Wert abweichende Verkehrswerte wesentlich beeinflusst wird.

Fragenkreis 12:
Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ist zum 31. Dezember 2021 zu 43,4 % (Vorjahr: 40,1 %) eigenfinanziert.

Eine Fremdfinanzierung erfolgt per 31. Dezember 2021 in Höhe von 39,3 % (Vorjahr: 41,1 %). Darüber hinaus stehen Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge in Höhe von 17,3 % (Vorjahr: 18,8 %) der gesamten Finanzierungsmittel zur Verfügung, die eigenkapitalähnlichen Charakter haben.

Zum Abschlussstichtag sind Investitionen über T€ 478 geplant, die durch die Eigenmittel finanziert werden sollen.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Die Fragestellung ist für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung nicht relevant.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Das Abwasserwerk hat im Berichtsjahr keine öffentlichen Zuschüsse erhalten.

Fragenkreis 13:
Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme auf Grund einer eventuell zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Es bestehen keine Finanzierungsprobleme. Die Eigenkapitalausstattung ist ausreichend.

Die Eigenkapitalausstattung wird nach Einschätzung der Betriebsleistung als zufriedenstellend bezeichnet.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2021 beschließt der Rat der Stadt Tecklenburg. Der Betriebsleitung wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss 2021 entsprechend der geltenden Vereinbarung an die Stadt Tecklenburg auszuschütten.

Dieser Vorschlag ist nach unserer Einschätzung mit der wirtschaftlichen Lage des Betriebs vereinbar.

Fragenkreis 14:
Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Der Betrieb hat nur einen Betriebszweig (Abwasserentsorgung). Eine Aufteilung in einzelne Segmente entfällt daher.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Im Jahr 2021 gab es keine solche Vorgänge.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Die Leistungsbeziehungen mit der Stadt Tecklenburg umfassen im Wesentlichen die Personalgestellung und die Erstattung von Sachkosten. Die Prüfung der durch die Stadt gestellten Rechnungen hat keine Anzeichen ergeben, dass die Leistungsbeziehungen sowie die vereinbarten Konditionen nicht angemessen sind.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Konzessionsabgabeverpflichtungen bestehen nach unserem Kenntnisstand derzeit nicht.

Fragenkreis 15:
Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es Verlust bringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Aus dem Betrieb der Abwasserreinigung ergaben sich keine verlustbringenden Geschäfte. Im Übrigen sind im Rahmen der Prüfung keine verlustbringenden Einzelgeschäfte festgestellt worden.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Hinweis auf Antwort 15 a).

Fragenkreis 16:
Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 581 erwirtschaftet.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Um auch zukünftig – unter Wahrung der Entsorgungssicherheit – die Wirtschaftlichkeit zu erhalten und verbessern zu können, kalkuliert der Betrieb die Gebühren jährlich nach, um ggf. bei Bedarf eine Anhebung vorzunehmen und hierdurch die Ertragslage verbessern zu können.

Verwendungsvorbehalt

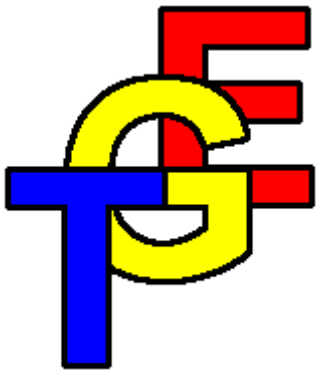
Im Prüfungsbericht fasst der Abschlussprüfer die Ergebnisse seiner Arbeit insbesondere für jene Organe des Unternehmens zusammen, denen die Überwachung obliegt. Der Prüfungsbericht hat dabei die Aufgabe, durch die Dokumentation wesentlicher Prüfungsfeststellungen die Überwachung des Unternehmens durch das zuständige Organ zu unterstützen. Er richtet sich daher – unbeschadet eines etwaigen, durch spezialgesetzliche Vorschriften begründeten Rechts Dritter zum Empfang oder zur Einsichtnahme – ausschließlich an Organe des Unternehmens zur unternehmensinternen Verwendung.

Unserer Tätigkeit liegen unser Auftragsbestätigungsschreiben zur Jahresabschlussprüfung und die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, herausgegebenen Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde.

Dieser Prüfungsbericht ist ausschließlich dazu bestimmt, Grundlage von Entscheidungen der Organe des Unternehmens zu sein, und ist nicht für andere als bestimmungsgemäße Zwecke zu verwenden, so dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine anderslautende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Dies gilt sowohl für die ausgedruckten Exemplare des Berichts als auch für die elektronische Fassung, die wir Ihnen zur Verfügung stellen.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung des Prüfungsberichts und/oder Bestätigungsvermerks hinsichtlich nach der Erteilung des Bestätigungsvermerks eingetretener Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine gesetzliche Verpflichtung besteht. Wer auch immer Informationen dieses Prüfungsberichts zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er diese Informationen für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungshandlungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.



Tecklenburger

Grundstücks- und

Erschließungsgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan
der
TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
für das Wirtschaftsjahr
2023

Die Gesellschafterversammlung der TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH hat in ihrer Sitzung am 24.11.2022 folgenden Wirtschaftsplan einstimmig beschlossen:

Der **Wirtschaftsplan** wird für das Wirtschaftsjahr 2023

im **Erfolgsplan**	
in der Einnahme auf	93.600 EUR
in der Ausgabe auf	93.600 EUR
im **Vermögensplan**	
in der Einnahme auf	1.127.300 EUR
in der Ausgabe auf	1.127.300 EUR

festgesetzt.

Kredite werden nicht veranschlagt.

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Wirtschaftsjahr 2023

auf 2.000.000 EUR
festgesetzt.

Die Geschäftsführer werden ermächtigt, in diesem Rahmen Kassenkredite aufzunehmen.

Erfolgsplan

Erträge

Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 *)	Finanzplanung 2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Zinsen aus laufender Kassenführung	0	0		0	0	0
Erträge aus Vermietung und Verpachtung	31.300	49.300		12.300	12.300	12.300
Zuführung vom Vermögensplan	62.300	34.500		45.300	45.300	45.300
Summe Erträge	**93.600**	**83.800**		**57.600**	**57.600**	**57.600**

Aufwendungen

Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 *)	Finanzplanung 2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Stadt	6.100	6.100		6.100	6.100	6.100
Personalkosten	14.100	14.100		14.100	14.100	14.100
Kosten für Beratungstätigkeit (einschl. Buchführung und Jahresabschluss)	2.600	2.600		2.600	2.600	2.600
Kosten der Prüfung	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
Geschäftsaufwendungen	3.000	8.500		3.000	3.000	3.000
Unterhaltung und Bewirtschaftung Hofstelle	15.000	30.000		0	0	0
Steuern, Abgaben, Versicherungen pp.	3.800	3.800		3.800	3.800	3.800
Zinsen und Kosten im Kontokorrentverkehr	42.500	12.200		21.500	21.500	21.500
Summe Aufwendungen	**93.600**	**83.800**		**57.600**	**57.600**	**57.600**

*) lt. anliegender Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für 2021

Vermögensplan

Einnahmen

Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 *)	Finanzplanung 2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Erlöse aus Grundstücksverkäufen	1.127.300	1.099.500		1.110.300	1.110.300	1.110.300
Summe Einnahmen	**1.127.300**	**1.099.500**		**1.110.300**	**1.110.300**	**1.110.300**

Ausgaben

Bezeichnung	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 *)	Finanzplanung 2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Ankauf von Grundvermögen	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000
Grunderwerbsnebenkosten	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
Erschließungskosten	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000
Kosten für Bebauungspläne	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Zuführung zum Erfolgsplan	62.300	34.500		45.300	45.300	45.300
Summe Ausgaben	**1.127.300**	**1.099.500**		**1.110.300**	**1.110.300**	**1.110.300**

*) lt. anliegender Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für 2021

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke	**102.353,26**	**102.353,26**
B. Umlaufvermögen		
I. **Vorräte**		
1. zum Verkauf bestimmte Grundstücke	1.562.829,17	1.673.825,32
2. Bauvorbereitungskosten	0,00	0,00
3. Unfertige Leistungen	334.492,00	334.492,00
	1.897.321,17	**2.008.317,32**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.307,44	47,65
2. Sonstige Vermögensgegenstände	8.860,93	0,00
	11.168,37	**47,65**
III. Guthaben bei Kreditinstituten	1.754.320,16	1.000,00
	1.754.320,16	**1.000,00**
	3.662.809,70	**2.009.364,97**
	3.765.162,96	**2.111.718,23**

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Passivseite

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage	274.558,59	274.558,59
III. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	39.922,79	39.922,79
IV. Gewinnvortrag	318.901,13	264.336,42
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	36.370,12	54.564,71
	695.752,63	**659.382,51**
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	2.179,34
2. Sonstige Rückstellungen	726.430,96	727.226,84
	726.430,96	**729.406,18**
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.000.000,00	341.602,07
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	334.492,00	334.492,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.407,87	1.818,47
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	6.079,50	6.096,30
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	38.920,70
	2.342.979,37	**722.929,54**
	3.765.162,96	**2.111.718,23**

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

		2021	2020
		EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	611.376,84	770.104,84
2.	Erhöhung (+) bzw. Verminderung (-) des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken	-110.996,15	-587.358,43
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.129,71	295,00
		501.510,40	**183.041,41**
4.	Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
	a) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	365.935,84	3.476,40
		365.935,84	**3.476,40**
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	10.800,00	10.800,00
	b) Soziale Abgaben	3.781,74	3.266,04
		14.581,74	**14.066,04**
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.788,23	58.132,71
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.091,04	26.192,63
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	17.743,43	26.608,92
9.	Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss	**36.370,12**	**54.564,71**

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

Allgemeines

Im Jahr 2021 ist die deutsche Wirtschaft mit einem Anstieg des realen Bruttoinlandsprodukts (BIP) um 2,7 % zwar gewachsen, das BIP blieb allerdings deutlich unter dem Vorkrisenniveau. Der Arbeitsmarkt hat sich nach der negativen Entwicklung im Jahr 2020 stabilisiert. Die Inflationsrate war 2021 mit ca. 3,2 % (Harmonisierter Verbraucherpreisindex, HVPI) so hoch wie seit 1992 nicht mehr. Ausgehend von niedrigen Energiepreisen und einer gesenkten Mehrwertsteuer sorgten die Konjunkturerholung und die CO^2-Abgabe für einen starken Energiepreisanstieg. Gleichzeitig gab es Preiserhöhungen durch Nachfrageanstiege und Liefer- und Transportengpässe.

Die Vergabe von Krediten durch die Banken an den inländischen Privatsektor nahm 2021 aufgrund des expansiven geldpolitischen Kurses im Vergleich zum Vorjahr um 4,2 % zu. Der Bestand an Wohnungsbaukrediten nahm stark zu und macht mittlerweile rund 53 % aus. Wohnungsbaukredite mit anfänglicher Zinsbindung von über zehn Jahren Laufzeit bleiben historisch niedrig, tendieren aber leicht nach oben und erreichten zuletzt 1,3 % im Dezember 2021.

In der Bauwirtschaft zeigten sich spätestens ab dem dritten Quartal 2021 Materialengpässe bei Baustoffen wie Holz, Stahl und Dämmstoffen. Mittlerweile dürften sie überwunden sein und die Bauinvestitionen im Jahr 2022 um 2,6 % steigen. Kapazitätsengpässe und der Fachkräftemangel bremsen dabei eine noch stärkere Expansion. Im Zusammenhang mit langwierigen Planungs- und Genehmigungsverfahren sowie knappem Bauland wird der Nachfrageüberhang bestehen bleiben. Folglich verteuern sich Bauleistungen und Bauland und damit auch die Immobilien weiter. Die Baupreise für den Neubau von Wohngebäuden stiegen im Jahr 2021 so stark wie seit mehr als 50 Jahren nicht mehr.

Auch im regionalen Umland von Osnabrück hat sich die Bautätigkeit im privaten Wohnungsbau in 2021 positiv entwickelt. Wesentliche Impulse zur Steigerung der privaten Bauinvestitionen in Tecklenburg waren in 2021 die weiterhin für den Verbraucher einmalig günstige Kreditmarktlage und das ausreichende Angebot an hochwertigen Baulandflächen.

Geschäftsjahr 2021

Im abgelaufenen Geschäftsjahr hat sich die Ertragslage der Gesellschaft im Rahmen der Planung entwickelt. In erster Linie ist die Gesellschaft grundsätzlich bestrebt, kostendeckend zu agieren. Das Geschäftsjahr 2021 verlief aufgrund der beständigen Nachfrage nach Wohn- und Gewerbegrundstücken erfolgreich. Der Umsatz aus den Grundstücksgeschäften (Verkauf und Tausch) betrug insgesamt € 555.161,00 bzw. 25.109 m² (Vorjahr: € 723.448,00 bzw. 6.278 m²). Die Erträge aus der Vermietung und Verpachtung erhöhten sich auf € 56.215,84 (Vorjahr: € 46.656,84).

Ferner ergaben sich im Berichtsjahr Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von € 775,50 (Vorjahr: € 295,00) und eine Beitragserstattung der Unfallkasse NRW (€ 354,21).

Die Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie unfertigen Leistungen betrifft die mengen- und wertmäßige Veränderung des Grundstücksbestandes.

Die Aufwendungen für die Verkaufsgrundstücke betrugen in 2021 € 365.935,84 (Vorjahr: € 3.476,40).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich auf € 55.788,23 (Vorjahr: € 58.132,71) reduziert. Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist auf die deutlich geringeren Rechts- und Beratungskosten (€ 70,00; Vorjahr € 4.854,53) und Forderungsverluste (€ 0,00; Vorjahr € 1.960,00) zurückzuführen. Demgegenüber fielen höhere Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen der Hofstelle „Am Ritterkamp“ an (€ 29.941,38; Vorjahr: € 28.854,10). In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Ausgaben von € 6.079,50 (Vorjahr: € 6.096,30) für die Betriebsführung durch die Stadt Tecklenburg enthalten.

Für die Finanzierung der Verkaufsgrundstücke fielen marktbedingt geringere Zinsaufwendungen von € 11.091,04 (Vorjahr: € 26.192,63) an.

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem positiven Ergebnis ab. Nach Berücksichtigung der Ertragssteuerbelastung beträgt der Jahresüberschuss 2021 € 36.370,12 (Vorjahr: € 54.564,71).

Die **Vermögens- und Finanzlage** ist wesentlich durch die zur Veräußerung gehaltenen Grundstücke und deren Finanzierung hauptsächlich durch Fremdkapital geprägt. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 bestehen Bankverbindlichkeiten von € 2.000.000,00 gegenüber der Kreissparkasse Steinfurt, Ibbenbüren. Dem stehen als liquide Mittel ein Giroguthaben von € 1.604.320,16 und ein Tagesgeldguthaben von € 150.000,00 gegenüber. Die zukünftige Finanzierung der Erschließung der Baugrundstücke ist gesichert, weil zudem ausreichende Kreditlinien der Kreissparkasse vorliegen.

Im Vergleich der letzten Jahre entwickelte sich die Gesellschaft wie folgt:

		2021	2020	2019	2018	2017
Umsatzerlöse aus Grundstücksverkäufen	T€	392	723	2.100	203	555
Umsatzerlöse aus Grundstückstausch	T€	163	-	-	561	-
Verkaufte Grundstücksfläche	m²	6.995	6.278	27.929	89.699	7.229
Getauschte Grundstücksfläche	m²	18.114	-	-	104.202	-
Beurkundete Grundstückskaufverträge	Anzahl	5	11	24	4	9
Durchschnittlicher Verkaufserlös						
Wohngrundstücke	€/m²	115,58	115,52	113,70	-	107,28
Gewerbegrundstücke	€/m²	45,00	-	29,71	40,00	38,25
Landwirtschaftliche Nutzung	€/m²	-	-	-	-	-
Forstwirtschaftliche Nutzung	€/m²	-	-	-	1,81	-

Baugebiet „Sandstraße“ in Brochterbeck

Mit der Erschließung des Neubaugebietes „Sandstraße“ in Brochterbeck (Baulandfläche 19.934 m²) wurden insgesamt 26 Baugrundstücke hergestellt. In 2021 wurden hiervon 2 Baugrundstücke (1.096 m²) verkauft. Es stehen noch 2 Grundstücke (1.356 m²) für die Vermarktung zur Verfügung.

Aufgrund der derzeitigen Niedrigzinsphase und der hohen Wohn- und Lebensqualität in Brochterbeck wird mit einer hohen Nachfrage nach den im Marktvergleich günstigen Baugrundstücken gerechnet, so dass die Vermarktung voraussichtlich in 2022 abgeschlossen wird.

Baugebiet „Sandstraße II“ in Brochterbeck

Im Rahmen der Erschließung des Neubaugebietes „Sandstraße II“ in Brochterbeck (Baulandfläche 4.102 m²) wurden die Planungs- und Erschließungsarbeiten fortgesetzt.

Baugebiet „Dörenther Straße III“ in Brochterbeck

Im Bereich des Neubaugebietes „Dörenther Straße III“ in Brochterbeck (Baulandfläche 5.235 m²) wurden 2021 die Planungs- und Erschließungsarbeiten fortgesetzt.

Gewerbegebiet „Harkenstraße“ in Brochterbeck

Im Gewerbegebiet „Harkenstraße“ in der Ortschaft Brochterbeck (Bebauungsplan Nr. 19) hat die TGE eine in 2021 erworbene Grundstücksfläche (5.899 m²) an einen gewerblichen Käufer veräußert.

Im Rahmen der Erschließung der Gewerbegebiete „Harkenstraße Süd“ und „Harkenstraße Nord“ bestehen notariell beurkundete städtebauliche Verträge (Erschließungsverträge nach § 11 Abs. 1 S. 2 Nr. 1 BauGB) mit der Stadt Tecklenburg.

Hofstelle „Am Ritterkamp“

Die in 2017 zur weiteren Vermarktung erworbene Hofstelle „Am Ritterkamp“ in Tecklenburg-Leeden umfasst neben den aufstehenden Wirtschafts- und Wohngebäuden hauptsächlich Wald-Ackerflächen in Tecklenburg-Leeden bzw. Tecklenburg-Ledde. Die Wirtschafts- und Wohngebäude sind weiterhin verpachtet bzw. vermietet.

Aus der Vermietung der Hofstelle "Am Ritterkamp" ergaben sich in 2021 Erträge von € 56.215,84 (Vorjahr: € 46.656,84). Bei direkt zuzuordnenden Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Objekts von insgesamt € 29.941,38 (Vorjahr: € 28.854,10) ist die Wirtschaftlichkeit des Vermietungsgeschäfts auch unter Berücksichtigung weiterer kalkulatorischer Kosten (Abschreibungen und Zinsen) grundsätzlich gegeben.

Ausblick und Chancen

Die günstigen Rahmenbedingungen für den Immobilienmarkt werden mit einiger Wahrscheinlichkeit weiterhin greifen, auch wenn die wirtschaftliche Dynamik in Deutschland aufgrund der aktuellen Corona-Pandemie beeinträchtigt wird. Insofern gehen wir davon aus, dass sich die Nachfrage nach Flächen für die Wohnbebauung im Wesentlichen fortsetzt. Auch das Investoreninteresse an Gewerbeflächen dürfte fortbestehen.

Für das laufende Geschäftsjahr 2022 plant die Gesellschaft den Erwerb von weiteren Grundstücken mit anschließender Parzellierung und Veräußerung an private Käufer zum Zwecke der Wohnbebauung. Hierzu werden bereits Kaufverhandlungen mit verschiedenen Anbietern geführt. Die Finanzierung der Erschließungsprojekte ist durch die ausreichende Liquidität gesichert.

Zudem sollen verschiedene Grundstücke der erworbenen Hofstelle „Am Ritterkamp“ durch Tausch oder Verkauf veräußert werden. Die vier Mietwohnungen auf der Hofstelle und die landwirtschaftliche Maschinenhalle sollen weiterhin vermietet werden.

Da die Stadt Tecklenburg bestrebt ist, gerade ortsansässige Gewerbebetriebe im Stadtgebiet zu halten und kontinuierlich adäquate Grundstücke für Neuansiedlungen anzubieten, wird aktuell die Erweiterung des vorhandenen Gewerbegebietes durch Ausweisung weiterer Gewerbeflächen vorangetrieben.

Im Verlauf des Geschäftsjahres 2022 ist zu beobachten, dass das Kaufinteresse an Bauland in den Ortsteilen der Stadt Tecklenburg, insbesondere in Brochterbeck, weiter vorhanden ist. Durch die Veräußerung der angebotenen Baugrundstücke ist es das Ziel, die Liquidität möglichst ohne zusätzliche Kreditaufnahmen aufrecht zu erhalten. Durch den geplanten zügigen Verkauf der erschlossenen Wohn- und Gewerbegrundstücke soll eine weitere Entschuldung der Gesellschaft erreicht werden.

Die vorhandenen liquiden Mittel und freien Kreditlinien stellen derzeit sicher, dass der Mittelbedarf jederzeit gedeckt werden kann. Jedoch können sich negative Einflüsse auf die Kapitalmärkte auch auf die Fremdkapitalbeschaffung der TGE auswirken. Aufgrund des weiterhin niedrigen Zinsniveaus besteht jedoch die Chance, bei einer ggf. erforderlichen Kreditaufnahme die derzeit günstigen Marktbedingungen zu nutzen.

Ausweislich des Wirtschaftsplanes wird für 2022 mit einem positiven Deckungsbeitrag in Vorjahreshöhe gerechnet.

Die TGE ist auch weiterhin bemüht, ein Angebot an Bauplätzen zu bezahlbaren Preisen vorzuhalten, wodurch insbesondere junge Familien einen Anreiz erhalten, in Brochterbeck, Tecklenburg-Ledde, Tecklenburg-Leeden und Tecklenburg zu bauen. Auch seniorengerechtes Wohnen soll unterstützt werden. Daneben wird zukünftig auch die Vermarktung von Gewerbeflächen durch die TGE erfolgen.

Risikomanagementsystem und bestehende Risiken

Da der Unternehmensgegenstand der Erwerb, die Veräußerung und die Erschließung von Grundstücken zum Zwecke der Wohnbebauung und der gewerblichen Bebauung ist und Bauland nicht beliebig vermehrbar ist, betreibt die Gesellschaft subjektiv gesehen ein relativ risikoarmes Geschäft.

Insbesondere können sich jedoch im Einzelfall aus der Vermarktung von Gewerbeflächen und der erworbenen landwirtschaftlichen Flächen marktbedingt finanzielle Risiken ergeben.

Zudem können sich durch eine Zurückhaltung bei der Nachfrage nach Bauland z.B. aufgrund von ungünstigen Veränderungen am Arbeitsmarkt oder am Kapitalmarkt wesentliche Marktrisiken ergeben. Die Risiken werden laufend von der Geschäftsführung beobachtet und mit der Gesellschafterin abgestimmt.

Das sich seit Januar 2020 weltweit ausbreitende Corona-Virus (Covid-19) hat durch unterbrochene Lieferketten und ein verändertes Konsumverhalten erhebliche negative Auswirkungen auf den Welthandel und die deutsche Industrieproduktion. Gegenwärtig lassen sich die wirtschaftlichen Auswirkungen der Krise auf die TGE noch nicht verlässlich einschätzen. Vorstellbar ist u. a., dass die begonnenen Maßnahmen zur Baulanderschließung nicht planmäßig abgearbeitet werden können und dass es zu einem Nachfragerückgang bei den angebotenen Gewerbe- und Wohngrundstücken kommen kann. Der Virus kann die Gesundheit der Mitarbeiter gefährden und zu erhöhten Fehlzeiten aufgrund des Krankenstandes führen, wodurch der planmäßige Verkauf bzw. die Bewirtschaftung der Grundstücke beeinträchtigt ist.

Die TGE ist vom Ukraine-Krieg nicht direkt betroffen. Die Preissteigerungen in der Bauwirtschaft wirken sich jedoch auch auf die TGE aus.

Für das Baugebiet Sandstr. Brochterbeck wurde im April 2022 der Straßenendausbau ausgeschrieben. Im Ergebnis werden die Arbeiten gegenüber der ursprünglichen Kalkulation um ca. 10 % teurer. Es sind jedoch Rückstellungen in ausreichender Höhe vorhanden, so dass sich für das Baugebiet Sandstr. voraussichtlich keine negativen Auswirkungen auf das Ergebnis ergeben werden.

Für zukünftige Baugebiete bedeuten die Preissteigerungen, dass der Erwerb von Bauland und die Erschließung sich weiter verteuern werden. Möglicherweise wird dadurch die Nachfrage nach Baugrundstücken sinken, da insbesondere auch durch steigende Zinsen die Finanzierung der Bauvorhaben von einigen Kaufinteressenten nicht sichergestellt werden kann.

Darüber hinaus bestehen keine wesentlichen Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie Risiken aus Zahlungsstromschwankungen, denen die Gesellschaft ausgesetzt ist und ihre voraussichtliche Entwicklung erheblich beeinträchtigen.

Tecklenburg, den 9. Juni 2022

Petra Drischel	Johannes Bernhard Pieper
Geschäftsführerin	Geschäftsführer

BERICHT

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH

Tecklenburg

Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichts

GP-Nr. 204790

CURACON
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

INHALT

Seite

Abkürzungsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag 1

B. Grundsätzliche Feststellungen 2

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 4

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 8

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 11
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 11
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 11
2. Jahresabschluss 11
3. Lagebericht 12
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 12

F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags 13

G. Schlussbemerkung 13

Anlagenverzeichnis

Blatt

Jahresabschluss und Lagebericht

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Anhang 1–3

Lagebericht 1–4

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 1
1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse 1
2. Ertragslage 1
3. Vermögens- und Finanzlage 3

Nachweis der Feststellungen zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG – 6

Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses 22

Anlagenverzeichnis (Fortsetzung)

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Hinweise:
Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

Die PDF-Datei enthält drucktechnisch bedingt unbedruckte Seiten. Diese sind Teil unserer doppelseitigen Berichtsformatierung und sollten nicht gelöscht werden.

Abkürzungsverzeichnis

a. F.	alte Fassung
AktG	Aktiengesetz
D&O	Directors and Officers
DRS	Deutsche(r) Rechnungslegungs Standard(s)
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz)
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
i. S. d.	im Sinne des
n. F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard des IDW
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

A. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH,
Tecklenburg,

im Folgenden auch Gesellschaft oder TGE genannt,

beauftragte uns gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung in der Sitzung vom 24. November 2022 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichts.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an das geprüfte Unternehmen.

Die Gesellschaft ist nicht auf Grund handelsrechtlicher Vorschriften, sondern auf Grund § 11 des Gesellschaftsvertrags sowie gemäß § 108 Abs. 1 Ziffer 8 GO NRW zu prüfen.

Die Gesellschaft hat gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrags den Jahresabschluss und den Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften aufgestellt.

Auftragsgemäß wurde der Prüfungsumfang erweitert. Bezüglich der Erweiterungen verweisen wir auf Abschnitt F. dieses Prüfungsberichts.

Über Gegenstand, Art und Umfang der von uns entsprechend §§ 317 ff. HGB durchgeführten Jahresabschlussprüfung erstatten wir den vorliegenden Bericht.

Unsere Berichterstattung erfolgt nach den vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf, festgelegten Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Absprachegemäß stellen wir die Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses über den gesetzlichen Umfang hinaus in einem besonderen Abschnitt als Anlage dar.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die unter dem 27. Januar 2023 getroffenen Vereinbarungen sowie ergänzend die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 und der Verwendungsvorbehalt.

B. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter
Die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht ist durch uns als Abschlussprüfer im Rahmen einer Stellungnahme zu beurteilen. Dabei ist darzulegen, dass der Lagebericht entsprechend § 102 Abs. 5 GO NRW i. V. m. § 103 Abs. 3 GO NRW mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die sonstigen Angaben nicht ein falsches Bild von der Lage der Gesellschaft erwecken.

Unseres Erachtens ist auf folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter zum Geschäftsverlauf der Gesellschaft besonders hinzuweisen:

Im regionalen Umland von Osnabrück hat sich die Bautätigkeit im privaten Wohnungsbau in 2022 positiv entwickelt. Wesentliche Impulse zur Steigerung der privaten Bauinvestitionen in Tecklenburg waren in 2022 die weiterhin günstige Kreditmarktlage für den Verbraucher und das ausreichende Angebot an hochwertigen Baulandflächen. Die TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg, konnte vor dem Hintergrund dieser Rahmenbedingungen 2 Wohngrundstücke mit 1.356 Quadratmetern verkaufen. Dadurch konnte die Gesellschaft einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 39,4 realisieren.

Die Vermögenslage ist durch die zur Veräußerung gehaltenen Grundstücke, die noch ausstehenden Erschließungsleistungen und deren Finanzierung geprägt. Im Berichtsjahr betragen die liquiden Mittel T€ 557,5 (Vorjahr: T€ 1.754,3) bzw. die Kontokorrentverbindlichkeiten T€ 1.000. Auf Grund ausreichender Kreditlinien der Kreissparkasse ist die Erschließung der Baugrundstücke gesichert.

Künftige Entwicklung der Gesellschaft

Unseres Erachtens sind folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter zur künftigen Entwicklung der Gesellschaft hervorzuheben:

Für das laufende Geschäftsjahr 2023 plant die Gesellschaft den Erwerb von Grundstücken der Wohnbebauung und rechnet mit einem positiven Deckungsbeitrag. Die Finanzierung der Erschließungsprojekte ist durch die ausreichende Liquidität gesichert. Die noch vorhandenen Flächen der Hofstelle "Am Ritterkamp" werden weiterhin zum Tausch oder Verkauf angeboten, während noch Miet- und Pachteinnahmen aus vier Mietwohnungen und einer Maschinenhalle generiert werden.

Weitere Gewerbeflächen sollen ausgewiesen werden, um ortsansässige Gewerbebetriebe im Stadtgebiet zu halten und Neuansiedlungen zu ermöglichen.

Im Verlauf des Geschäftsjahres 2023 ist zu beobachten, dass das Kaufinteresse an Bauland in den Ortsteilen der Stadt Tecklenburg, insbesondere in Brochterbeck, weiter vorhanden ist. Durch die Veräußerung der angebotenen Baugrundstücke ist es das Ziel, die Liquidität möglichst ohne zusätzliche Kreditaufnahmen aufrecht zu erhalten. Durch den geplanten zügigen Verkauf der erschlossenen Wohn- und Gewerbegrundstücke soll eine weitere Entschuldung der Gesellschaft erreicht werden.

Die Gesellschaft ist auch weiterhin bemüht, ein Angebot an Bauplätzen zu bezahlbaren Preisen vorzuhalten, wodurch insbesondere junge Familien einen Anreiz erhalten, in Brochterbeck, Ledde, Leeden und Tecklenburg zu bauen. Auch seniorengerechtes Wohnen soll unterstützt werden.

Die seit dem russischen Angriffskrieg gestiegenen Zinsen und Preise können auch negative Auswirkungen auf die TGE durch Nachfragerückgang oder nicht planmäßig abgearbeitete Baulanderschließung haben, sie lassen sich jedoch noch nicht verlässlich einschätzen.

Wir halten die Darstellung und Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die gesetzlichen Vertreter, insbesondere hinsichtlich des Fortbestands und der wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht zum Ausdruck kommen, für plausibel.

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und den Lagebericht der TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg

Prüfungsurteile
Wir haben den Jahresabschluss der TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Tecklenburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Tecklenburg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zu Grunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Münster, am 11. August 2023

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Averbeck
Wirtschaftsprüfer

Menken
Wirtschaftsprüfer"

Hinweis: An dieser Stelle erfolgt nur ein wörtliches Zitat des Bestätigungsvermerks, der im Testatsexemplar erteilt wird. Der Bestätigungsvermerk wird daher an dieser Stelle nicht unterschrieben.

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geprüft. Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zum Gegenstand der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Auswirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Des Weiteren führten wir auftragsgemäß die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) durch.

Die Rechnungslegung sowie die dafür eingerichteten internen Kontrollen liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Ebenso sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe besteht darin, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Art und Umfang der Prüfung
Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung entsprechend den Vorschriften der §§ 317 ff. HGB durchgeführt. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Auf der Grundlage unseres risiko- und systemorientierten Prüfungsansatzes haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie entwickelt. Diese basiert auf einer Einschätzung des rechtlichen und wirtschaftlichen Umfelds sowie der Lage der Gesellschaft, ihrer Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken sowie auf den Auskünften der gesetzlichen Vertreter. Sie wird darüber hinaus von der Größe und Komplexität der Gesellschaft und der Wirksamkeit ihres rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems beeinflusst. Die hieraus gewonnenen Erkenntnisse haben wir bei der Auswahl und dem Umfang unserer analytischen Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise und der rechnungslegungsbezogenen Aussagen im Jahresabschluss berücksichtigt.

Des Weiteren sind unsere Feststellungen aus den vorangegangenen Jahresabschlussprüfungen mit in die Prüfungsstrategie eingeflossen.

Darauf aufbauend wurde ein Prüfungsprogramm entwickelt. In diesem Prüfungsprogramm werden Art und Umfang der Prüfungshandlungen festgelegt.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Systemprüfungen, analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen. Art und Umfang sowie die Ergebnisse der Prüfungshandlungen wurden in unseren Arbeitspapieren dokumentiert.

Die Durchführung unserer Prüfung erfolgte unserem Prüfungsplan entsprechend grundsätzlich nicht kontrollorientiert. Daher haben wir unter Berücksichtigung unserer Risikoeinschätzung unsere analytischen Prüfungshandlungen und stichprobenweisen Einzelfallprüfungen von Geschäftsvorfällen und Beständen in nicht reduziertem Umfang vorgenommen.

Hinsichtlich der Einzelfallprüfungen haben wir Stichproben in bewusster Auswahl gezogen.

Zur Prüfung der Grundstücke und der Verkaufsgrundstücke haben wir uns die entsprechenden Auszüge aus dem jeweiligen Liegenschaftskataster vorlegen lassen.

Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen mit allen uns benannten Kredit- und Finanzdienstleistungsunternehmen haben wir uns zum 31. Dezember 2022 Bankbestätigungen zukommen lassen.

Saldenbestätigungen für die am Abschlussstichtag bestehenden Forderungen und Verbindlichkeiten haben wir nicht eingeholt, weil nach Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten ihr Nachweis auf andere Weise zuverlässig erbracht werden konnte.

Rechtsanwaltsbestätigungen wurden nicht eingeholt. Wir haben uns durch alternative Prüfungshandlungen mit hinreichender Sicherheit davon überzeugt, dass bedeutsame Rechtsstreitigkeiten nicht bestehen.

Zu weiteren Ausführungen bezüglich Art und Umfang der Prüfung verweisen wir auf den Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks.

Wir haben die Prüfung im Juli 2023 von unserem Büro aus durchgeführt.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind uns von den gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt worden.

Die gesetzlichen Vertreter haben uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Ordnungsmäßigkeit der Buchführung

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Unternehmens angemessen.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen einschließlich des Belegwesens entsprechen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung ergab keine Einwendungen.

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir festgestellt, dass die vom Unternehmen getroffenen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten zu gewährleisten.

Die aus den Unterlagen zu entnehmenden Informationen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet worden.

2. Jahresabschluss

Die Gesellschaft erfüllt die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgt jedoch entsprechend den Regelungen des Gesellschaftsvertrags nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Im Jahresabschluss wurden in allen wesentlichen Belangen die gesetzlichen und rechtsformspezifischen Vorschriften sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und die ergänzenden landesrechtlichen Bestimmungen sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Der Jahresabschluss schließt an den von uns geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Vorjahresabschluss an. Er wurde in der Sitzung der Gesellschafterversammlung vom 24. November 2022 festgestellt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung abgeleitet. Dabei wurden die handelsrechtlichen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen beachtet.

Der Anhang enthält die gemäß den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben.

3. Lagebericht

Der von den gesetzlichen Vertretern erstellte Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses
Nach unserer auftragsgemäßen Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt, d. h. im Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Bewertungsgrundlagen
Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden der Gesellschaft in dem vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 erfolgte gemäß den Vorschriften des HGB. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Anhang angegeben.

Veränderungen der Bewertungsmethoden wurden nicht vorgenommen.

F. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

Wir haben im Rahmen unserer Prüfung auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 HGrG sowie den Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags, geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir diesem Bericht als Anlage (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) beigefügt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

Unsere Prüfungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags haben zu keinen Einwendungen geführt.

G. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht, einschließlich der Wiedergabe des Bestätigungsvermerks, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.). Auf § 328 HGB wird verwiesen.

Münster, am 11. August 2023

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Averbeck
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Menken
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Anlagenverzeichnis

Blatt

Jahresabschluss und Lagebericht

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Anhang 1–3

Lagebericht 1–4

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 1
1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse 1
2. Ertragslage 1
3. Vermögens- und Finanzlage 3

Nachweis der Feststellungen zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG – 6

Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses 22

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg

Bilanz zum 31. Dezember 2022

A K T I V S E I T E

	31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		102.353,26	102.353,26
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.440.078,99		1.562.829,17
2. Unfertige Leistungen	334.492,00		334.492,00
		1.774.570,99	1.897.321,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	273,47		2.307,44
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.560,61		8.860,93
		3.834,08	11.168,37
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		557.530,00	1.754.320,16
		2.335.935,07	3.662.809,70
		2.438.288,33	3.765.162,96

P A S S I V S E I T E

		31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00
II.	Kapitalrücklage	274.558,59	274.558,59
III.	Gewinnrücklagen		
	Andere Gewinnrücklagen	39.922,79	39.922,79
IV.	Gewinnvortrag	355.271,25	318.901,13
V.	Jahresüberschuss	39.425,35	36.370,12
		735.177,98	695.752,63
B.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	766,35	0,00
2.	Sonstige Rückstellungen	360.134,96	726.430,96
		360.901,31	726.430,96
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.000.000,00	2.000.000,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 0,00		(2.000.000,00)
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	334.492,00	334.492,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 334.492,00		(334.492,00)
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.452,14	2.407,87
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.452,14		(2.407,87)
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	6.264,90	6.079,50
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 6.264,90		(6.079,50)
		1.342.209,04	2.342.979,37
		2.438.288,33	3.765.162,96

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

		2022		2021
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse		210.339,16	611.376,84
2.	Veränderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie unfertigen Leistungen		– 122.750,18	– 110.996,15
3.	Sonstige betriebliche Erträge		69.660,98	1.129,71
4.	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke		11.067,14	365.935,84
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	10.800,00		10.800,00
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.368,64		3.781,74
			14.168,64	14.581,74
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		61.363,07	55.788,23
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12.000,00	11.091,04
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		19.225,76	17.743,43
9.	Ergebnis nach Steuern		39.425,35	36.370,12
10.	Jahresüberschuss		39.425,35	36.370,12

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg

Allgemeine Angaben gem. § 264 Abs. 1a HGB	
Firma:	TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
Sitz:	Tecklenburg
Registergericht:	Amtsgericht Steinfurt
Handelsregister-Nummer:	HRB 6531

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches gemäß den §§ 242 ff. und §§ 264 ff sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG aufgestellt und gegliedert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Sie wendet jedoch satzungsgemäß die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften gemäß § 267 Abs. 3 HGB an.

Aus Gründen der Klarheit wurde die Bilanzgliederung um die Position „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten“ und „Bauvorbereitungskosten“ erweitert; die Gewinn- und Verlustrechnung wurde um die Positionen „Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie unfertigen Leistungen“ und „Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen, Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke“ ergänzt. Gemäß § 42 Abs. 3 GmbHG wurde der Posten „Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern“ hinzugefügt.

Erläuterungen zu den Posten der Bilanz, Bilanzierung und Bewertung Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert angewandt worden.

Die Bewertung der in 2012 durch die Gesellschafterin eingelegten Grundstücke erfolgte zu den Verkehrswerten. Die Grunderwerbsteuer, Gerichts- und Notariatskosten wurden als Anschaffungsnebenkosten berücksichtigt.

Die Bewertung der Verkaufsgrundstücke und der unfertigen Leistungen erfolgt zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten oder zu den niedrigeren Marktpreisen bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert.

Die Forderungen sind zu den Anschaffungskosten bzw. mit den Nominalbeträgen bilanziert.

Bei den Steuerrückstellungen und den sonstigen Rückstellungen sind alle ungewissen Verbindlichkeiten und sonstige erkennbare Risiken berücksichtigt. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Die in den sonstigen Rückstellungen enthaltenen Beträge haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Wesentliche Kosten- und Preissteigerungen werden nicht erwartet.

Die Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Angaben zur Bilanz

Anlagenspiegel:

	Anschaffungs-kosten 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen des Geschäftsjahrs	Restbuchwert 31.12.2022
	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen					
I. Sachanlagen					
1. Grundstücke	102.353,26	0,00	0,00	0,00	102.353,26
	102.353,26	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**102.353,26**

Der Jahresüberschuss 2021 (€ 36.370,12) wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen die Erschließungskosten der Baugebiete (€ 355.134,96) und die Jahresabschlussaufwendungen (€ 5.000,00).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch Ausfallbürgschaften der Stadt Tecklenburg besichert.

Die Erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen betreffen Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin Stadt Tecklenburg.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Umsatzerlöse werden aus der Veräußerung von Grundstücken (€ 154.435,00; Vorjahr € 555.161,00) sowie aus Erträgen aus der Vermietung und Verpachtung (€ 55.904,16; Vorjahr € 56.215,84) generiert.

Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Petra Drischel, Stadtangestellte,

Johannes Bernhard Pieper, Diplom-Ingenieur.

Die Gesellschaft macht von dem Wahlrecht auf Unterlassen der Angaben über die Bezüge der Geschäftsführung gemäß § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch.

Honorare des Abschlussprüfers

Das zurückgestellte Honorar für die Jahresabschlussprüfung beträgt € 4.200,00.

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, das Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen und den bestehenden Gewinnvortrag entsprechend zu erhöhen.

Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres im Sinne des § 289 Abs. 2 HGB sind nicht eingetreten.

Tecklenburg, den 12.06.2023

Petra Drischel	Johannes Bernhard Pieper
Geschäftsführerin	Geschäftsführer

TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH, Tecklenburg

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Allgemeines

Die gesamtwirtschaftliche Situation wurde im Jahr 2022 weiterhin von den Auswirkungen der Corona-Pandemie und seit dem Frühjahr von den Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine geprägt. Die wirtschaftliche Lage in Deutschland hat sich im Wirtschaftsjahr stark eingetrübt. Damit haben sich auch die Rahmenbedingungen für den Bezug von Baudienstleistungen im Jahr 2022 verschlechtert. Einerseits stiegen die Preise deutlich an, während andererseits die Verfügbarkeit von bezogenen Leistungen am Markt zurückging. Baudienstleistungen für Instandhaltung und Anlagenbau konnte der Betrieb trotz dieses schwierigen Umfelds in erforderlichem Maße beziehen.

Die Inflationsrate 2022 betrug gemäß Verbraucherpreisindex im Bundesgebiet 7,9 % und wirkte sich entsprechend auf fast alle Aufwandspositionen aus. Insbesondere der starke Energiepreisanstieg führte zu Preiserhöhungen bei gleichzeitigen Liefer- und Transportengpässen. Zudem führte das gegenüber den Vorjahren in 2022 deutlich angestiegene Zinsniveau zu einer Belastung bei den Finanzierungskosten insbesondere bei der kapitalintensiven Immobilienwirtschaft

In der Bauwirtschaft zeigten sich enorme Preisanstiege und Materialengpässe bei Baustoffen wie Holz, Stahl und Dämmstoffen. Daneben ergaben sich Kapazitätsengpässe und ein Fachkräftemangel. Im Zusammenhang mit langwierigen Planungs- und Genehmigungsverfahren sowie knappem Bauland wird der Nachfrageüberhang bestehen bleiben. Folglich verteuern sich Bauleistungen und Bauland und damit auch die Immobilien weiter. Die Baupreise für den Neubau von Wohngebäuden stiegen im Jahr 2022 so stark wie seit mehr als 50 Jahren nicht mehr.

Auch im regionalen Umland von Osnabrück hat sich die Bautätigkeit im privaten Wohnungsbau in 2022 positiv entwickelt. Wesentliche Impulse zur Steigerung der privaten Bauinvestitionen in Tecklenburg waren in 2022 die weiterhin für den Verbraucher noch relativ günstige Kreditmarktlage und das ausreichende Angebot an hochwertigen Baulandflächen.

Geschäftsjahr 2022

Im abgelaufenen Geschäftsjahr hat sich die Ertragslage der Gesellschaft im Rahmen der Planung entwickelt. In erster Linie ist die Gesellschaft grundsätzlich bestrebt, kostendeckend zu agieren. Das Geschäftsjahr 2022 verlief aufgrund der beständigen Nachfrage nach Wohn- und Gewerbegrundstücken erfolgreich. Der Umsatz aus den Grundstücksgeschäften (Verkauf und Tausch) betrug insgesamt € 154.435,00 bzw. 1.356 m² (Vorjahr € 555.161,00 bzw. 25.109 m²). Die Erträge aus der Vermietung und Verpachtung verminderten sich auf € 55.904,16 (Vorjahr € 56.215,84).

Ferner ergaben sich im Berichtsjahr Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von € 69.657,21 (Vorjahr € 775,50) und eine Beitragserstattung der Unfallkasse NRW (€ 3,77).

Die Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie unfertigen Leistungen betrifft die mengen- und wertmäßige Veränderung des Grundstücksbestandes.

Die Aufwendungen für die Verkaufsgrundstücke betrugen in 2022 € 11.067,14 (Vorjahr € 365.935,84).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich auf € 61.363,07 (Vorjahr € 55.788,23) erhöht. Der Anstieg ist vornehmlich auf die höheren Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen der Hofstelle „Am Ritterkamp“ zurückzuführen (€ 36.875,96; Vorjahr € 29.941,38). In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Ausgaben von € 6.264,90 (Vorjahr € 6.079,50) für die Betriebsführung durch die Stadt Tecklenburg enthalten. Zudem werden unter dieser Position die „Verwahrentgelte“ für die Bankguthaben von € 4.294,17 (Vorjahr € 6.101,69) erfasst.

Für die Finanzierung der Verkaufsgrundstücke fielen marktbedingt höhere Zinsaufwendungen von € 12.000,00 (Vorjahr € 11.091,04) an.

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem positiven Ergebnis ab. Nach Berücksichtigung der Ertragssteuerbelastung beträgt der Jahresüberschuss 2022 € 39.425,35 (Vorjahr € 36.370,12).

Die **Vermögens- und Finanzlage** ist wesentlich durch die zur Veräußerung gehaltenen Grundstücke und deren Finanzierung hauptsächlich durch Fremdkapital geprägt. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 bestehen Bankverbindlichkeiten von € 1.000.000,00 gegenüber der Kreissparkasse Steinfurt, Ibbenbüren. Dem stehen als liquide Mittel ein Giroguthaben von € 407.530,00 und ein Tagesgeldguthaben von € 150.000,00 gegenüber. Die zukünftige Finanzierung der Erschließung der Baugrundstücke ist gesichert, weil zudem ausreichende Kreditlinien der Kreissparkasse vorliegen.

Im Vergleich der letzten Jahre entwickelte sich die Gesellschaft wie folgt:

		2022	2021	2020	2019	2018
Umsatzerlöse aus Grundstücksverkäufen	T€	154	392	723	2.100	203
Umsatzerlöse aus Grundstückstausch	T€	0	163	-	-	561
Verkaufte Grundstücksfläche	m²	1.356	6.995	6.278	27.929	89.699
Getauschte Grundstücksfläche	m²	-	18.114	-	-	104.202
Beurkundete Grundstückskaufverträge	Anzahl	2	5	11	24	4
Durchschnittlicher Verkaufserlös						
Wohngrundstücke	€/m²	113,89	115,58	115,52	113,70	-
Gewerbegrundstücke	€/m²	-	45,00	-	29,71	40,00
Landwirtschaftliche Nutzung	€/m²	-	-	-	-	-
Forstwirtschaftliche Nutzung	€/m²	-	-	-	-	1,81

Baugebiet „Sandstraße“ in Brochterbeck

Mit der Erschließung des Neubaugebietes „Sandstraße“ in Brochterbeck (Baulandfläche 19.934 m²) wurden insgesamt 26 Baugrundstücke hergestellt. In 2022 wurden die letzten beiden Baugrundstücke (1.356 m²) verkauft, so dass die Vermarktung abgeschlossen wurde.

Baugebiet „Sandstraße II“ in Brochterbeck

Im Rahmen der Erschließung des Neubaugebietes „Sandstraße II“ in Brochterbeck (Baulandfläche 4.213 m²) wurden die Planungs- und Erschließungsarbeiten fortgesetzt.

Baugebiet „Dörenther Straße III“ in Brochterbeck

Im Bereich des Neubaugebietes „Dörenther Straße III“ in Brochterbeck (Baulandfläche 5.235 m²) wurden 2022 die Planungs- und Erschließungsarbeiten fortgesetzt.

Gewerbegebiet „Harkenstraße“ in Brochterbeck

Im Rahmen der Erschließung der Gewerbegebiete „Harkenstraße Süd“ und „Harkenstraße Nord“ bestehen notariell beurkundete städtebauliche Verträge (Erschließungsverträge nach § 11 Abs. 1 S. 2 Nr. 1 BauGB) mit der Stadt Tecklenburg.

Hofstelle „Am Ritterkamp“

Die in 2017 zur weiteren Vermarktung erworbene Hofstelle „Am Ritterkamp“ in Tecklenburg-Leeden umfasst neben den aufstehenden Wirtschafts- und Wohngebäuden hauptsächlich Wald- Ackerflächen in Tecklenburg-Leeden bzw. Tecklenburg-Ledde. Die Wirtschafts- und Wohngebäude sind weiterhin verpachtet bzw. vermietet.

Aus der Vermietung der Hofstelle "Am Ritterkamp" ergaben sich in 2022 Erträge von € 55.904,16 (Vorjahr € 56.215,84). Bei direkt zuzuordnenden Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Objekts von insgesamt € 36.875,96 (Vorjahr € 29.941,38) ist die Wirtschaftlichkeit des Vermietungsgeschäfts auch unter Berücksichtigung weiterer kalkulatorischer Kosten (Abschreibungen und Zinsen) grundsätzlich gegeben.

Ausblick und Chancen

Die günstigen Rahmenbedingungen für den Immobilienmarkt werden mit einiger Wahrscheinlichkeit weiterhin greifen, auch wenn die wirtschaftliche Dynamik in Deutschland aufgrund der Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine beeinträchtigt wird. Insofern gehen wir davon aus, dass sich die Nachfrage nach Flächen für die Wohnbebauung im Wesentlichen fortsetzt. Auch das Investoreninteresse an Gewerbeflächen dürfte fortbestehen.

Für das laufende Geschäftsjahr 2023 plant die Gesellschaft den Erwerb von weiteren Grundstücken mit anschließender Parzellierung und Veräußerung an private Käufer zum Zwecke der Wohnbebauung. Hierzu werden bereits Kaufverhandlungen mit verschiedenen Anbietern geführt. Die Finanzierung der Erschließungsprojekte ist durch die ausreichende Liquidität gesichert.

Zudem sollen verschiedene Grundstücke der erworbenen Hofstelle „Am Ritterkamp“ durch Tausch oder Verkauf veräußert werden. Die vier Mietwohnungen auf der Hofstelle und die landwirtschaftliche Maschinenhalle sollen weiterhin vermietet werden.

Da die Stadt Tecklenburg bestrebt ist, gerade ortsansässige Gewerbebetriebe im Stadtgebiet zu halten und kontinuierlich adäquate Grundstücke für Neuansiedlungen anzubieten, wird aktuell die Erweiterung des vorhandenen Gewerbegebietes durch Ausweisung weiterer Gewerbeflächen vorangetrieben.

Im Verlauf des Geschäftsjahres 2023 ist zu beobachten, dass das Kaufinteresse an Bauland in den Ortsteilen der Stadt Tecklenburg, insbesondere in Brochterbeck, weiter vorhanden ist. Durch die Veräußerung der angebotenen Baugrundstücke ist es das Ziel, die Liquidität möglichst ohne zusätzliche Kreditaufnahmen aufrecht zu erhalten. Durch den geplanten zügigen Verkauf der erschlossenen Wohn- und Gewerbegrundstücke soll eine weitere Entschuldung der Gesellschaft erreicht werden.

Die vorhandenen liquiden Mittel und freien Kreditlinien stellen derzeit sicher, dass der Mittelbedarf jederzeit gedeckt werden kann. Jedoch können sich negative Einflüsse auf die Kapitalmärkte auch auf die Fremdkapitalbeschaffung der TGE auswirken. Trotz des signifikanten Anstiegs des Zinsniveaus in 2023 besteht die Chance, bei einer ggf. erforderlichen Kreditaufnahme die noch günstigen Marktbedingungen zu nutzen.

Ausweislich des Wirtschaftsplanes wird für 2023 mit einem positiven Deckungsbeitrag gerechnet.

Die TGE ist auch weiterhin bemüht, ein Angebot an Bauplätzen zu bezahlbaren Preisen vorzuhalten, wodurch insbesondere junge Familien einen Anreiz erhalten, in Brochterbeck, Tecklenburg-Ledde, Tecklenburg-Leeden und Tecklenburg zu bauen. Auch seniorengerechtes Wohnen soll unterstützt werden. Daneben wird zukünftig auch die Vermarktung von Gewerbeflächen durch die TGE erfolgen.

Risikomanagementsystem und bestehende Risiken

Da der Unternehmensgegenstand der Erwerb, die Veräußerung und die Erschließung von Grundstücken zum Zwecke der Wohnbebauung und der gewerblichen Bebauung ist und Bauland nicht beliebig vermehrbar ist, betreibt die Gesellschaft subjektiv gesehen ein relativ risikoarmes Geschäft.

Insbesondere können sich jedoch im Einzelfall aus der Vermarktung von Gewerbeflächen und der erworbenen landwirtschaftlichen Flächen marktbedingt finanzielle Risiken ergeben.

Zudem können sich durch eine Zurückhaltung bei der Nachfrage nach Bauland z.B. aufgrund von ungünstigen Veränderungen am Arbeitsmarkt oder am Kapitalmarkt wesentliche Marktrisiken ergeben. Die Risiken werden laufend von der Geschäftsführung beobachtet und mit der Gesellschafterin abgestimmt.

Die Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine haben insbesondere durch die inflationäre Energiepreisverteuerung erhebliche negative Auswirkungen auf die europäische Wirtschaft. Gegenwärtig lassen sich die wirtschaftlichen Auswirkungen der Krise auf die TGE noch nicht verlässlich einschätzen. Vorstellbar ist u. a., dass die begonnen Maßnahmen zur Baulanderschließung nicht planmäßig abgearbeitet werden können und dass es zu einem Nachfragerückgang bei den angebotenen Gewerbe- und Wohngrundstücken kommen kann.

Darüber hinaus bestehen keine wesentlichen Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie Risiken aus Zahlungsstromschwankungen, denen die Gesellschaft ausgesetzt ist und ihre voraussichtliche Entwicklung erheblich beeinträchtigen.

Tecklenburg, den 12. Juni 2023

Petra Drischel	Johannes Bernhard Pieper
Geschäftsführerin	Geschäftsführer

Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Grundlagen der wirtschaftlichen Verhältnisse

Gegenstand der Gesellschaft ist der Erwerb, die Veräußerung und die Erschließung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zum Zwecke der Wohnbebauung und der gewerblichen Bebauung. Ziele der Gesellschaft sind die soziale, die ökologische und die wirtschaftliche Fortentwicklung der Stadt Tecklenburg. Die Gesellschaft hat die öffentlichen Zwecke ihrer Einrichtung zu erfüllen (§ 108 Abs. 1 Ziffer 7 GO NRW).

Nachfolgend wird der Jahresabschluss nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten untergliedert und analysiert.

2. Ertragslage

Gemäß der als Anlage beigefügten Gewinn- und Verlustrechnung schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 39,4 (Vorjahr: Jahresüberschuss T€ 36,4) ab. Das Ergebnis liegt damit um T€ 3,0 über dem Ergebnis des Vorjahres.

Im nachfolgenden Ergebnisvergleich des Geschäftsjahres 2022 mit dem Geschäftsjahr 2021 sind die einzelnen Aufwands- und Ertragsposten gegenübergestellt und die Veränderungen aufgezeigt:

	2022	2021	2020	2019	2018	Veränderung 2022/2021
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	210,3	611,4	770,1	2.145,6	808,1	– 401,1
Bestandsveränderung ohne Wertkorrekturen	– 122,7	– 111,0	– 587,3	– 367,2	272,6	– 11,7
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	11,1	365,9	3,5	1.533,2	1.026,8	– 354,8
Rohergebnis	76,5	134,5	179,3	245,2	53,9	– 58,0
Sonstige betriebliche Erträge	69,7	1,1	0,3	0,1	58,1	68,6
Personalaufwand	14,2	14,6	14,1	14,1	14,1	– 0,4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	61,4	55,8	58,1	39,7	58,9	5,6
Betriebsergebnis	70,6	65,2	107,4	191,5	39,0	5,4
Finanzergebnis	– 12,0	– 11,1	– 26,2	– 36,0	– 38,3	– 0,9
Ergebnis vor Steuern	58,6	54,1	81,2	155,5	0,7	4,5
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	19,2	17,7	26,6	51,0	0,2	1,5
Jahresergebnis	39,4	36,4	54,6	104,5	0,5	3,0

Das **Rohergebnis** ist bei 2 Grundstücksverkäufen im Berichtsjahr um T€ 44,8 gegenüber dem Vorjahr gesunken. Den **Umsatzerlösen** in Höhe von T€ 210,3 stehen die Bestandsverminderung in Höhe von T€ 122,7 und Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke in Höhe von T€ 11,1 gegenüber. Im Berichtsjahr wurden insgesamt 2 Grundstücksverkäufe über 1.356 Quadratmeter (Vorjahr: 6.995 Quadratmeter) realisiert. Die **Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke** fielen insbesondere für Ingenieurleistungen an.

Wertkorrekturen auf Grundstücke fielen im Geschäftsjahr keine an.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** stiegen infolge höherer Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten um T€ 5,6 auf T€ 61,4.

Das **Finanzergebnis** ist durch Zinsaufwendungen aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten geprägt. Zur Finanzierung der Verkaufsgrundstücke fielen im Berichtsjahr Zinsaufwendungen in Höhe von T€ 12,0 an.

Das positive **Betriebsergebnis** in Höhe von T€ 70,6 (Vorjahr: T€ 65,2) führt unter Berücksichtigung des negativen Finanzergebnisses von T€ 12,0 (Vorjahr: T€ 11,1) zu einem positiven **Ergebnis vor Steuern** von T€ 58,6 (Vorjahr: T€ 54,1). Unter Berücksichtigung der **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** von T€ 19,2 (Vorjahr: T€ 17,7) ergibt sich ein **Jahresüberschuss** von T€ 39,4 (Vorjahr: T€ 36,4).

3. Vermögens- und Finanzlage

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens- und Kapitalposten der Bilanz zum 31. Dezember 2022 zusammengefasst und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt.

Vermögensstruktur

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Langfristige Aktiva					
Anlagevermögen	102,4	4,2	102,4	2,7	0,0
Kurzfristige Aktiva					
Verkaufsgrundstücke	1.774,6	72,8	1.897,3	50,4	– 122,7
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,3	0,0	2,3	0,1	– 2,0
Sonstige Vermögensgegenstände/Rechnungsabgrenzung	3,6	0,1	8,9	0,2	-5,3
Liquide Mittel	557,5	22,9	1.754,3	46,6	– 1.196,8
	2.336,0	95,8	3.662,8	97,3	– 1.326,8
	2.438,4	100,0	3.765,2	100,0	– 1.326,8

Kapitalstruktur

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Eigenkapital	735,2	30,2	695,8	18,5	39,4
Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	735,2	30,2	695,8	18,5	39,4
Langfristige sonstige Passiva					
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.000,0	41,0	0,0	0,0	1.000,0
	1.735,2	71,2	695,8	18,5	1.039,4
Kurzfristige Passiva					
Rückstellungen	360,9	14,8	726,4	19,3	– 365,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,0	– 0,1	2.000,0	53,0	– 2.000,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1,5	0,1	2,4	0,1	-0,9
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	6,3	0,3	6,1	0,2	0,2
Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	334,5	13,7	334,5	8,9	0,0
	703,2	28,8	3.069,4	81,5	– 2.366,2
	2.438,4	100,0	3.765,2	100,0	– 1.326,8

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahresstichtag um T€ 1.326,8 vermindert. Ursächlich hierfür war im Wesentlichen die Rückzahlung der kurzfristigen Kreditverbindlichkeiten (in Höhe von Mio. € 2 sowie erneute Aufnahme von Mio. € 1 für noch ausstehende Erschließungsmaßnahmen) sowie die bereits erfolgten Erschließungsmaßnahmen.

Im Bereich des **Anlagevermögens** werden noch Grundstücke ausgewiesen, die gemäß Ratsbeschluss vom 18. Dezember 2012 in die Gesellschaft als Sacheinlage eingelegt wurden.

Die **Verkaufsgrundstücke** bestimmen mit T€ 1.774,6 oder 72,8 % die Bilanzsumme der Gesellschaft. Der Bestand an Verkaufsgrundstücken ohne Verkehrsflächen umfasst nur noch die Restflächen der Hofstelle "Am Ritterkamp" und betragen 195.507 Quadratmeter und entfallen im Wesentlichen auf Ackerland, Wald und Grünland. Unerschlossene Verkaufsgrundstücke bestehen noch mit einer Fläche von 9.448 Quadratmeter.

Die **liquiden Mittel** haben sich im Vorjahresvergleich auf Grund der Rückzahlung und Neuaufnahme von Liquiditätskrediten um T€ 1.196,8 auf T€ 557,5 vermindert. Das Berichtsjahr schließt mit Kontokorrentverbindlichkeiten in Höhe von T€ 1.000. Sie sollen spätestens im März 2025 zurückgeführt werden.

Das **Eigenkapital** hat sich im Berichtsjahr um den Jahresüberschuss in Höhe von T€ 39,4 erhöht. Zum Bilanzstichtag verfügt die Gesellschaft über eine Eigenkapitalquote in Höhe von 18,5 % (Vorjahr: 18,5 %).

Die **Rückstellungen** beinhalten im Wesentlichen Sonstige Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungsaufwendungen in Höhe von T€ 5,0 sowie Rückstellungen für die Erschließung der Verkaufsgrundstücke in Höhe von insgesamt T€ 360,9. Im Berichtsjahr sind Rückstellungen in Höhe von T€ 302 in Anspruch genommen, T€ 70,0 aufgelöst und T€ 5,8 erneut zugeführt worden.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** betreffen einen Kontokorrentkredit der Kreissparkasse Steinfurt, Ibbenbüren.

Kapitalflussrechnung

In der Kapitalflussrechnung werden die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach den Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit dargestellt. Die Kapitalflussrechnung wurde in Anlehnung an den Rechnungslegungsstandard DRS 21 des Deutschen Rechnungslegungs Standards Committee e. V. (DRSC) zum 31. Dezember 2022 aufgestellt.

Ausgangspunkt der Kapitalflussrechnung ist der Finanzmittelfonds, der aus liquiden Mitteln und Kontokorrentverbindlichkeiten besteht (31. Dezember 2022: T€ -1.442,5; 31. Dezember 2021: T€ -245,7).

Die Veränderung des Netto-Geldvermögens sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen werden anhand der Kapitalflussrechnung aufgezeigt.

Die folgende Tabelle stellt einen Auszug aus der Kapitalflussrechnung dar. Die vollständige Tabelle ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

	2022 T€	2021 T€
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	– 184,8	+ 106,0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	– 1.012,0	– 11,1
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	– 1.196,8	+ 94,9
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	– 245,7	– 340,6
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	– 1.442,5	– 245,7

Der negative Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist im Wesentlichen bedingt durch die Verkäufe der Wohngrundstücke sowie der bereits realisierten Erschließungsmaßnahmen. Der Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit zeigt den Nettogeldabfluss aus der Tilgung des Liquiditätsdarlehens und der erneuten Geldaufnahme. Insgesamt vermindert sich der Finanzmittelfonds um T€ 1.196,8.

Nachweis der Feststellungen zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG –

Fragenkreis 1:
Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie gegebenenfalls für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie gegebenenfalls für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

   Es besteht eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung. Daneben enthält der Gesellschaftsvertrag zu beachtende bzw. einschränkende Handlungstätigkeiten für die Geschäftsführer, die von der Gesellschafterversammlung zu genehmigen sind. Zudem wurde eine Geschäftsordnung für die Gesellschafterversammlung erlassen.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden, und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

   Im Berichtsjahr fanden vier Gesellschafterversammlungen statt (15. März; 3. Mai; 9. November; 24. November). Ordnungsgemäß geführte Niederschriften über die Sitzungen haben uns vorgelegen.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

   Die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung sind auskunftsgemäß in keinen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG tätig.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird unter Inanspruchnahme von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Fragenkreis 2:
Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen der Gesellschaft entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Für die Gesellschaft wurde bisher noch kein entsprechender Organisationplan erstellt, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich werden. Auf Grund der übersichtlichen Unternehmensstruktur erscheint dies entbehrlich. Die Betriebsführung wird durch Mitarbeiter der Stadt Tecklenburg wahrgenommen. Wesentliche Geschäftsvorfälle werden durch die Geschäftsführung persönlich erledigt bzw. betreut.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Entfällt, da kein Organisationsplan vorhanden ist.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Laut den uns erteilten Auskünften wurden in den Geschäftsführersitzungen u. a. auch Vorkehrungen zur Korruptionsprävention angesprochen. Darüber hinaus hält sich die Geschäftsführung an die Dienstanweisung der Stadt Tecklenburg zur Vorbeugung von Korruption. Zudem werden durch die Geschäftsführung sämtliche Buchungsbelege fachlich geprüft und abgezeichnet.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Die TGE Tecklenburger Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH beschäftigt im Geschäftsjahr zwei Geschäftsführer. Eigene Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen existieren nicht. Die Mitarbeiter der Gesellschaft halten sich jedoch auskunftsgemäß freiwillig an die bestehenden Richtlinien der Stadt Tecklenburg. Zudem muss bei wesentlichen Entscheidungen die Freigabe durch einen Geschäftsführer erteilt werden. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Hinweise ergeben, dass nicht nach diesen Vorgaben verfahren wird.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die Verträge und EDV-Unterlagen werden zentral aufbewahrt. Ihre Dokumentation ermöglicht einen ausreichenden Überblick über den Gegenstand bzw. über die Rechte und Pflichten aus den Verträgen sowie über ihre zeitliche Überwachung (Vertrags-, Kündigungsfristen). Die Aufbewahrung ist ordnungsgemäß und im Hinblick auf die Größe der Gesellschaft nicht zu beanstanden.

Fragenkreis 3:
Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Das Planungswesen der Gesellschaft entspricht im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten den Bedürfnissen der Gesellschaft. Die Pläne entsprechen in vollem Umfang den üblichen Erfordernissen. Der Wirtschaftsplan der Gesellschaft ist Anlage zur Haushaltssatzung der Stadt.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Planabweichungen werden bei Bedarf untersucht. Wesentliche Planabweichungen werden im Rahmen der Gesellschafterversammlung diskutiert und erörtert. Die Analyse der Planabweichungen wird von der Geschäftsführung durchgeführt.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen entspricht unseres Erachtens den Anforderungen und der Größe der Gesellschaft. Die Finanzbuchhaltung wird nach einem Kontenplan geführt, der nach dem Gliederungsschema der §§ 266 und 275 HGB ausgerichtet ist.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Die laufende Liquiditätskontrolle bzw. das Liquiditätsmanagement und die Kreditüberwachung liegen in den Händen der kaufmännischen Geschäftsführerin.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management, und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Ein zentrales Cash-Management ist auf Grund der übersichtlichen Struktur nicht erforderlich und wurde auch nicht eingerichtet.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Die Entgelte (Kaufpreise der Grundstücke, Erschließungskosten) werden vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt. Erst nach Geldeingang erfolgt vertragsgemäß die Umschreibung der Grundstücke.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Gesellschaft verfügt über keine Controllingabteilung.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Entfällt, da die Gesellschaft derzeit keine Anteile an verbundenen Unternehmen oder Beteiligungen hält.

Fragenkreis 4:
Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Ein formalisiertes Risikofrüherkennungssystem besteht nicht. Die relevanten Risiken der Gesellschaft werden laufend von der Geschäftsführung beobachtet und mit der Gesellschafterin abgestimmt.

Wirtschaftlichkeitsberechnungen, umfangreiche Statistiken, Soll-Ist-Vergleiche und Abweichungsanalysen werden von den Geschäftsführern durchgeführt bzw. erstellt und der Gesellschafterversammlung gegebenenfalls vorgetragen.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Maßnahmen aus a) nicht eingehalten oder nicht durchgeführt werden. Auf Grund der Größe und Komplexität der Gesellschaft sind nach unserer Ansicht die getroffenen Maßnahmen ausreichend und geeignet, ihren Zweck zu erfüllen.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Wesentliche Risiken werden in der Gesellschafterversammlung besprochen. Niederschriften über die Sitzungen wurden erstellt (beispielsweise Risiken aus Erschließungskosten).

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Vergleiche Antwort zu 4 a).

Fragenkreis 5:
Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert, und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

Die Gesellschaft nutzt keine derivativen Finanzinstrumente.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Entfällt. Siehe Antwort zu 5 a).

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf:
- Erfassung der Geschäfte?
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse?
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung?
- Kontrolle der Geschäfte?

Entfällt. Siehe Antwort zu 5 a).

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte, und werden Konsequenzen auf Grund der Risikoentwicklung gezogen?

Entfällt. Siehe Antwort zu 5 a).

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Entfällt. Siehe Antwort zu 5 a).

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die gegebenenfalls zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Entfällt. Siehe Antwort zu 5 a).

Fragenkreis 6:
Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/ Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (gegebenenfalls welche?) wahrgenommen?

Eine Stabsstelle "Innenrevision" ist nicht eingerichtet. Die Funktion wird durch die Geschäftsführung wahrgenommen.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Entfällt. Siehe Antwort zu 6 a).

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Entfällt. Siehe Antwort zu 6 a).

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Entfällt. Siehe Antwort zu 6 a).

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt, und um welche handelt es sich?

Entfällt. Siehe Antwort zu 6 a).

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen, und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt. Siehe Antwort zu 6 a).

Fragenkreis 7:
Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung der Gesellschafterversammlung zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Den Mitgliedern der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans wurden keine Kredite gewährt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass an Stelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Bei unserer Prüfung fanden wir keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Gesellschaftsvertrag stehen oder dass notwendige Einwilligungen oder Genehmigungen fehlten.

Fragenkreis 8:
Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Wesentliche Investitionsentscheidungen werden von der Geschäftsführung umfassend und detailliert im Rahmen der Erstellung des Wirtschaftsplans vorbereitet. Anschließend wird dieser der Gesellschafterversammlung zur Genehmigung vorgelegt. Investitionen werden grundsätzlich auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierung geprüft. Sonstige wichtige Liefer- und Abnahmeverträge werden vor Abschluss und während ihrer Abwicklung auf ihre Auswirkungen geprüft.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Soweit wir prüften, wurden ausreichende Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung ausgearbeitet.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die Überwachung der Durchführung, Budgetierung und möglicher Veränderungen von Investitionen ist stets gegeben. Nach unseren Prüfungsfeststellungen haben sich keine Abweichungen ergeben.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Da die Erschließungsmaßnahmen insgesamt nicht abgeschlossen sind, können keine Überschreitungen festgestellt werden.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Die Gesellschaft hat keine Leasing- oder vergleichbaren Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinie abgeschlossen. Zum Stichtag besteht eine nicht in Anspruch genommene Kreditlinie von T€ 2.000.

Fragenkreis 9:
Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Offenkundige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) wurden im Rahmen unserer stichprobenbasierten Prüfung nicht identifiziert. Das Auftrags- und Vergabewesen der Gesellschaft ist nach unserer Auffassung hinreichend organisiert.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Investitionseinzelprojekte werden grundsätzlich beschränkt ausgeschrieben. Die Dokumentation der letzten Ausschreibungen und der Vergabeentscheidungen haben uns vorgelegen.

Fragenkreis 10:
Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Wir haben anhand der Protokolle der Sitzungen der Gesellschafterversammlungen festgestellt, dass Entscheidungen von besonderer Bedeutung durch ausführliche Vorlagen und Unterlagen gut vorbereitet wurden, so dass jeweils für die Gesellschafterversammlung ausreichende Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung standen.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Geschäftsführer haben die Gesellschafterversammlung im Berichtsjahr durch ausführliche schriftliche Informationen sowie in den Sitzungen lt. den vorliegenden Protokollen durch mündliche Vorträge über die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft unterrichtet. Den Beschlüssen der Gesellschafterversammlung lagen die von den Geschäftsführern vorbereiteten Beschlussvorlagen zu Grunde.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Im Berichtsjahr fanden vier Gesellschafterversammlungen statt. Dabei wurde die Gesellschafterversammlung über alle wesentlichen Vorgänge zeitnah unterrichtet. Aus den Protokollen geht hervor, dass die Geschäftsführung die Gesellschafterversammlung über den Verlauf der Geschäfte unterrichtete und insoweit ihrer Berichtspflicht nachkam. Im Rahmen unserer Abschlussprüfung sind uns keine wesentlichen Vorgänge bekannt geworden, über die die Geschäftsführung die Gesellschafterin nicht rechtzeitig unterrichtet hat. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle bzw. Fehldispositionen haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Aus den Protokollen der Sitzungen der Gesellschafterversammlung sind keine besonderen Themen ersichtlich, über die die Geschäftsführung auf Wunsch der Gesellschafterversammlung berichten sollte.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Anhaltspunkte, die darauf hindeuten, dass die Berichterstattung nicht ausreichend war, sind uns nicht bekannt geworden.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung besteht in Form einer Vermögenseigenschadenversicherung für die beiden Geschäftsführer sowie für die Mitglieder der Gesellschafterversammlung. Ein angemessener Selbstbehalt wurde vereinbart. Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung wurden vor Abschluss mit der Gesellschafterversammlung in der Sitzung vom 1. Oktober 2013 erörtert.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Nach den uns erteilten Auskünften liegen keine Interessenkonflikte vor.

Fragenkreis 11:
Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurde nicht festgestellt, dass Vermögensgegenstände für den Betrieb offenkundig nicht betriebsnotwendig sind.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die Höhe der Bestände ist in Abhängigkeit von den Marktgegebenheiten sowohl auf der Ankaufs- als auch auf der Vermarktungsseite zu beurteilen. Sie sind unseres Erachtens angemessen.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird.

Fragenkreis 12:
Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

   Die Kapitalstruktur besteht hauptsächlich aus Eigenkapital, kurzfristigen Bankverbindlichkeiten und Erschließungskostenrückstellungen. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt über die genehmigten Kredite im Rahmen der langfristigen Kreditlinie. Zum Bilanzstichtag bestanden Kontokorrentverbindlichkeiten in Höhe von T€ 1.000. Insgesamt kann die Gesellschaft kurzfristig T€ 4.000 Kreditverbindlichkeiten auf dem freien Kreditmarkt aufnehmen.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

   Die Gesellschaft ist Tochterunternehmen der Stadt Tecklenburg, die keinen Gesamtabschluss für das Jahr 2022 aufstellt.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

   Es bestehen derzeit keine in Anspruch genommene Finanz-/Fördermittel oder Garantien der öffentlichen Hand.

Fragenkreis 13:
Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme auf Grund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

   Die Gesellschaft ist unseres Erachtens mit ausreichendem Eigenkapital ausgestattet.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Die Gesellschaft weist im Berichtsjahr ein positives Ergebnis aus. Der Vorschlag, den Gewinn auf neue Rechnung vorzutragen, ist mit der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vereinbar.

Fragenkreis 14:
Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Es sind keine Segmente vorhanden.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Nein. Im Berichtsjahr ist das Jahresergebnis nicht von einmaligen Vorgängen geprägt. Wertkorrekturen waren im Berichtsjahr (durch die Bewertung zum niedrigeren Marktpreis) keine erforderlich.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Die Leistungsbeziehungen mit der Stadt Tecklenburg (z. B. Maßnahmen im Bereich der Personalgestellung) werden zu angemessenen Konditionen abgewickelt.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Entfällt, Konzessionsabgaben werden von der Gesellschaft nicht gezahlt.

Fragenkreis 15:
Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Im Rahmen der Prüfung des Geschäftsjahres sind keine verlustbringenden Einzelgeschäfte festgestellt worden.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Die Gesellschaft hat im Jahr 2022 einen Jahresüberschuss erwirtschaftet.

Fragenkreis 16:
Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Die Gesellschaft hat im Jahr 2022 einen Jahresüberschuss erwirtschaftet.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Gesellschaft kalkuliert die Grundstückspreise regelmäßig nach, um gegebenenfalls bei Bedarf eine Anhebung vorzunehmen und hierdurch die Ertragslage zu verbessern. Besondere Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage sind aus heutiger Sicht nicht erforderlich.

CURACON

Aufgliederung der Posten des Jahresabschlusses

Bilanz

Aktivseite

A. Anlagevermögen

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens im Berichtsjahr sind aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 ersichtlich.

Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	**€**	**102.353,26**
31.12.2021	€	102.353,26

Es handelt sich um zwei Grundstücke, die gemäß Ratsbeschluss vom 18. Dezember 2012 in die Gesellschaft als Sacheinlage eingelegt wurden. Nach Aussage der Geschäftsführung ist ein Verkauf der verbliebenen Grundstücke zunächst nicht beabsichtigt.

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	**€**	**1.440.078,99**
31.12.2021	€	1.562.829,17

Es handelt sich um verschiedene Verkaufsgrundstücke:

	m²	€
Hofstelle "Am Ritterkamp"	195.507	1.174.879,56
Unerschlossene Verkaufsgrundstücke	9.448	265.199,43
Verkehrsflächen u. a.	16.520	0,00
	221.475	1.440.078,99

Zusammensetzung des Bestands der Hofstelle "Am Ritterkamp":

Grundstück	Gemarkung	Flur	Flurstück	m²	€
Ackerland/Wald	Leeden	10	79	17.268	96.935,52
Ackerland	Leeden	9, 10	195, 157, 330, 155, 431, 314, 159, 154, 158	94.150	501.410,22
Ackerland/Grünland	Leeden	10	315, 430, 433	29.029	162.443,18
Ackerland/Freifläche	Leeden	10	432	29.144	163.580,00
Gebäude	Leeden	10	92	0	208.633,99
Wald	Leeden	8	180, 530, 179, 531	23.236	36.942,38
Grünland/Bach	Leeden	9, 10	153, 313, 156	2.680	4.934,27
				195.507	1.174.879,56

Die Bewertung erfolgte zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß § 253 Abs. 1 HGB.

Die Verkehrsflächen setzen sich wie folgt zusammen:

Grundstück	Gemarkung	Flur	Flurstück	m²	€
"Südlich der Wichernstraße"	Tecklenburg-Ledde	8	908	396	0,00
"Südlich der Wichernstraße"	Tecklenburg-Ledde	8	909	857	0,00
"Südlich der Wichernstraße"	Tecklenburg-Ledde	8	910	189	0,00
"Südlich der Wichernstraße"	Tecklenburg-Ledde	8	911	327	0,00
"Südlich der Wichernstraße"	Tecklenburg-Ledde	8	912	196	0,00
"Pappelweg"	Tecklenburg-Leeden	15	429	1.430	0,00
"Dörenther Straße II"	Brochterbeck	22	455	2.884	0,00
"Dörenther Straße II"	Brochterbeck	22	456	930	0,00
"Dörenther Straße II"	Brochterbeck	22	457	293	0,00
"Oberbauer Süd"	Tecklenburg-Ledde	4	270	794	0,00
"Oberbauer Süd"	Tecklenburg-Ledde	4	271	636	0,00
"Oberbauer Süd"	Tecklenburg-Ledde	4	274	105	0,00
"Oberbauer Süd"	Tecklenburg-Ledde	4	275	19	0,00
"Oberbauer Süd"	Tecklenburg-Ledde	4	276	15	0,00
"Harkenstraße-Nord"	Brochterbeck	8	325	762	0,00
"Harkenstraße-Nord"	Brochterbeck	8	326	88	0,00
"Harkenstraße-Nord"	Brochterbeck	8	327	545	0,00
"Harkenstraße-Nord"	Brochterbeck	8	328	38	0,00
"Harkenstraße-Süd"	Brochterbeck	8	318	1.209	0,00
"Harkenstraße-Süd"	Brochterbeck	8	319	42	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	22	477	1.358	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	22	504	876	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	22	508	1.088	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	22	509	1.225	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	11	328	5	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	8	508	13	0,00
"Sandstraße"	Brochterbeck	7	598	200	0,00
				16.520	0,00

Aus der Vermarktung der Grundstücke können einige Grundstücksflächen nicht veräußert werden, weil sie als Verkehrsflächen u. a. verwendet werden. Sie werden nach Abschluss der Erschließungsmaßnahmen auf die Stadt Tecklenburg übertragen, die in Zukunft für die Unterhaltung der Verkehrsflächen u. a. aufkommt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 253 Abs. 3 HGB zum beizulegenden Wert.

2. Unfertige Leistungen **€ 334.492,00**

31.12.2021 € 334.492,00

Die unfertigen Leistungen betreffen die im Zusammenhang mit den Erschließungsmaßnahmen von Baugebieten an die Stadt Tecklenburg weiterzuberechnenden Erschließungskosten:

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Baugebiet "Südlich der Wichernstraße", Tecklenburg-Ledde	152.793,00	152.793,00
Baugebiet "Röwekamp", Tecklenburg	27.094,00	27.094,00
Baugebiet "Pappelweg", Tecklenburg-Leeden	154.605,00	154.605,00
	334.492,00	334.492,00

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen **€ 273,47**

31.12.2021 € 2.307,44

Die Forderungen resultieren aus der Vermietung von Wohn- und Gewerbegrundstücken.

III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks **€ 557.530,00**

31.12.2021 € 1.754.320,16

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Kreissparkasse Steinfurt, Girokonto Nr. 30021695	407.530,00	1.604.320,16
Kreissparkasse Steinfurt, Tagesgeldkonto Nr. 92004522	150.000,00	150.000,00
	557.530,00	1.754.320,16

Passivseite

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital	**€ 26.000,00**
31.12.2021	€ 26.000,00
II. Kapitalrücklage	**€ 274.558,59**
31.12.2021	€ 274.558,59
III. Gewinnrücklagen	**€ 39.922,79**
31.12.2021	€ 39.922,79
IV. Gewinnvortrag	**€ 355.271,25**
31.12.2021	€ 318.901,13

Der Jahresüberschuss 2021 in Höhe von € 36.370,12 wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

V. Jahresüberschuss	**€ 39.425,35**
31.12.2021	€ 36.370,12

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen	**€ 766,35**
31.12.2021	€ 0,00
2. Sonstige Rückstellungen	**€ 360.134,96**
31.12.2021	€ 726.430,96

Die für den Endausbau erforderlichen Erschließungsaufwendungen wurden in 2019 zurückgestellt.

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	€ 1.000.000,00
31.12.2021	€ 2.000.000,00

Die Verbindlichkeiten betreffen einen Kontokorrentkredit der Kreissparkasse Steinfurt, Ibbenbüren. Im Berichtsjahr wurde er in Höhe von insgesamt T€ 2.000 zurückgeführt und in Höhe von T€ 1.000 erneut aufgenommen.

2. Erhaltene Anzahlungen	€ 334.492,00
31.12.2021	€ 334.492,00

Die Verbindlichkeiten betreffen eine Anzahlung der Stadt Tecklenburg im Zusammenhang mit den Erschließungskosten von Baugebieten:

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Baugebiet "Südlich der Wichernstraße", Tecklenburg-Ledde	152.793,00	152.793,00
Baugebiet "Röwekamp", Tecklenburg	27.094,00	27.094,00
Baugebiet "Pappelweg", Tecklenburg-Leeden	154.605,00	154.605,00
	334.492,00	334.492,00

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€ 1.452,14
31.12.2021	€ 2.407,87

4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	€ 6.264,90
31.12.2021	€ 6.079,50

Die Verbindlichkeiten betrafen im Wesentlichen die Kostenerstattung für die Betriebsführung.

CURACON

Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse **€ 210.339,16**

2021 € 611.376,84

Aus den folgenden Baugebieten wurden Grundstücke verkauft:

	2022 €	2021 €	Veränderung €
Gewerbegebiet "Harkenstraße Nord"	0,00	265.455,00	– 265.455,00
Tauschflächen	0,00	163.026,00	– 163.026,00
Baugebiet "Sandstraße"	154.435,00	126.680,00	27.755,00
Erträge aus Vermietung und Verpachtung	55.904,16	56.215,84	– 311,68
	210.339,16	611.376,84	– 401.037,68

2. Veränderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken sowie unfertigen Leistungen **€ – 122.750,18**

2021 € – 110.996,15

Der Posten betrifft die Bestandsveränderung der zum Verkauf bestimmten Grundstücke und unfertigen Leistungen.

3. Sonstige betriebliche Erträge **€ 69.660,98**

2021 € 1.129,71

Es handelt sich im Wesentlichen um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von € 69.657,21 (Vorjahr: € 775,50).

4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

a) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke **€ 11.067,14**

2021 € 365.935,84

	2022 €	2021 €	Veränderung €
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke			
Baugebiet "Sandstraße"	380,48	272,36	108,12
Baugebiet "Dörenther Straße III"	10.594,00	206,83	10.387,17
Baugebiet "Sandstraße II"	0,00	0,00	0,00
Baugebiet "Südlich der Wichernstraße"	43,11	40,71	2,40
Tauschgrundstücke	0,00	347.870,50	– 347.870,50
Baugebiet "Pappelweg"	49,55	35,45	14,10
Gewerbegebiet "Harkenstraße Süd"	0,00	17.509,99	– 17.509,99
	11.067,14	365.935,84	– 354.868,70

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter **€ 10.800,00**

2021 € 10.800,00

Es handelt sich um die Vergütungen für die beiden Geschäftsführer.

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung **€ 3.368,64**

2021 € 3.781,74

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen **€ 61.363,07**

2021 € 55.788,23

	2022 €	2021 €	Veränderung €
Abschluss- und Prüfungsaufwendungen	9.075,62	9.050,96	24,66
Entschädigung Betriebsführung	10.662,57	12.261,19	– 1.598,62
Rechts- und Beratungskosten	440,66	0,00	440,66
Versicherungen	3.641,12	3.666,45	– 25,33
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hofstelle Am Ritterkamp 6	36.875,96	29.941,38	6.934,58
Forderungsverluste	0,00	0,00	0,00
Beiträge	422,08	655,55	– 233,47
Nebenkosten des Geldverkehrs	194,40	168,10	26,30
Grundstücksaufwendungen	0,26	0,20	0,06
Übrige	50,40	44,40	6,00
	61.363,07	55.788,23	5.574,84

Die Entschädigungsleistungen für die Betriebsführung durch die Stadt Tecklenburg errechnen sich nach einem vertretbaren Verteilerschlüssel als Anteil an den gemeinsamen Kosten. Die zeitanteilige Ermittlung der Personal-, Sach- und Verwaltungsgemeinkosten 2022 erfolgte durch die Stadtverwaltung gemäß KGST-Bericht (Kosten eines Arbeitsplatzes).

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen **€ 12.000,00**

2021 € 11.091,04

8. Steuern vom Einkommen und Ertrag **€ 19.225,76**

2021 € 17.743,43

9. Ergebnis nach Steuern **€ 39.425,35**

2021 € 36.370,12

10. Jahresüberschuss **€ 39.425,35**

2021 € 36.370,12

Verwendungsvorbehalt

Im Prüfungsbericht fasst der Abschlussprüfer die Ergebnisse seiner Arbeit insbesondere für jene Organe des Unternehmens zusammen, denen die Überwachung obliegt. Der Prüfungsbericht hat dabei die Aufgabe, durch die Dokumentation wesentlicher Prüfungsfeststellungen die Überwachung des Unternehmens durch das zuständige Organ zu unterstützen. Er richtet sich daher – unbeschadet eines etwaigen, durch spezialgesetzliche Vorschriften begründeten Rechts Dritter zum Empfang oder zur Einsichtnahme – ausschließlich an Organe des Unternehmens zur unternehmensinternen Verwendung.

Unserer Tätigkeit liegen unser Auftragsbestätigungsschreiben zur Jahresabschlussprüfung und die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, herausgegebenen Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde.

Dieser Prüfungsbericht ist ausschließlich dazu bestimmt, Grundlage von Entscheidungen der Organe des Unternehmens zu sein, und ist nicht für andere als bestimmungsgemäße Zwecke zu verwenden, so dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine anderslautende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Dies gilt sowohl für die ausgedruckten Exemplare des Berichts als auch für die elektronische Fassung, die wir Ihnen zur Verfügung stellen.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung des Prüfungsberichts und/oder Bestätigungsvermerks hinsichtlich nach der Erteilung des Bestätigungsvermerks eingetretener Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine gesetzliche Verpflichtung besteht. Wer auch immer Informationen dieses Prüfungsberichts zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er diese Informationen für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungshandlungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.

Tecklenburg Touristik GmbH

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Tecklenburg Touristik GmbH, Tecklenburg

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**15.291,00**	19.773,00
Summe Anlagevermögen	**15.291,00**	19.773,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	**4.618,35**	5.822,09
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**2.902,48**	3.772,57
2. sonstige Vermögensgegenstände	**19.386,54**	9.970,41
	22.289,02	13.742,98
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**22.094,70**	12.020,14
Summe Umlaufvermögen	**49.002,07**	31.585,21
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**5.053,98**	2.807,33
	69.347,05	**54.165,54**

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	**25.564,59**	25.564,59
II. Verlustvortrag	**17.741,53**	22.006,96
III. Jahresüberschuss	**398,32**	4.265,43
Summe Eigenkapital	**8.221,38**	7.823,06
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	**9.880,00**	11.000,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.612,09 (EUR 3.496,32) - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1.612,09)	**1.612,09**	5.108,41
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 30.117,76 (EUR 18.069,58)	**30.117,76**	18.069,58
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.022,11 (EUR 7.227,84)	**3.022,11**	7.227,84
4. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 3.487,24 (EUR 889,10) - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 2.180,78 (EUR 103,74) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.322,84 (EUR 4.936,65)	**9.322,84**	4.936,65
	44.074,80	35.342,48
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**7.170,87**	0,00
	69.347,05	**54.165,54**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Tecklenburg Touristik GmbH, Tecklenburg

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	**200.550,21**	108.110,53
2. Gesamtleistung	**200.550,21**	**108.110,53**
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	**121.986,27**	123.790,96
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	**5.793,43-**	4.305,24-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	**115.473,21-**	58.289,65-
	121.266,64-	62.594,89-
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	**116.809,67-**	93.848,66-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	**28.790,57-**	23.791,81-
	145.600,24-	117.640,47-
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	**5.822,57-**	4.061,00-
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	**10.251,54-**	8.611,70-
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	**5.647,78-**	5.074,11-
c) Reparaturen und Instandhaltungen	**2.524,96-**	999,62-
d) Werbe- und Reisekosten	**12.378,73-**	11.641,18-
e) verschiedene betriebliche Kosten	**18.512,86-**	16.623,65-
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	**0,00**	12,00-
	49.315,87-	42.962,26-
Übertrag	**531,16**	4.642,87

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Tecklenburg Touristik GmbH, Tecklenburg

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	**531,16**	4.642,87
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**132,84-**	377,44-
9. Ergebnis nach Steuern	**398,32**	**4.265,43**
10. Jahresüberschuss	**398,32**	**4.265,43**

Tecklenburg, 8. August 2023

_____

Christina Köster
(Geschäftsführerin)

Stadt Tecklenburg
Herr Wallmeyer
Landrat-Schultz-Straße 1
49545 Tecklenburg

11. September 2023

Lagebericht
2022/2023

Lagebericht zur Tecklenburg Touristik GmbH 2022 / 2023
§ 108 (2) GO

Beherbergungs- und Übernachtungsstatistik
Das statistische Landesamt NRW weist für Tecklenburg die Übernachtungen und Ankünfte von Gästen in den Beherbergungsbetrieben mit zehn und mehr Betten bzw. Stellplätzen aus. In insgesamt 17 Betrieben wurden 751 Betten angeboten. Ebenso werden die Gäste auf den Campingplätzen (insgesamt 590 Stellplätze) und der Kurklinik (280 Betten) erfasst.
In der Summe bedeutet dies für 2022 insgesamt 36.140 Gästeankünfte (plus 40,6 Prozent gegenüber 2021) und 141.700 Übernachtungen (plus 16,2 Prozent) in den gewerblichen Betrieben. Im Vergleich zu 2019 verzeichnet Tecklenburg jeweils ein Minus von 21 Prozent bei den Gästeankünften und 7,2 Prozent bei den Übernachtungen. Damit spiegeln die Zahlen den NRW-Landesschnitt, jedoch konnte das Reisegebiet Münsterland als einzige Tourismusregion insgesamt sogar mehr Gästeübernachtungen verbuchen als vor dem Ausbruch der Pandemie. Erfreulicherweise stiegen die Übernachtungen der ausländischen Gäste in Tecklenburg deutlich an und lagen sogar höher als im Reisejahr 2019. Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer lag 2022 bei 3,9 Tagen und die mittlere Auslastung der angebotenen Betten bei 46,4 Prozent.

Touristische Angebote
Neben vielen Herausforderungen gibt es für das Jahr 2022 auch viel Positives zu erwähnen: Veranstaltungsformate, die wiederbelebt oder ausgebaut wurden, darunter die ausverkaufte Tribute Show Pink Floyd auf der Freilichtbühne, das Halloween-Fest für Familien mit Kindern, der traditionelle Nikolausmarkt in der historischen Altstadt und auf dem Burggelände oder die Live-Hörspiele mit Christoph Tiemann und dem Theater ex Libris im Theater am Wasserschloss, waren ein voller Erfolg. Die Freilichtspiele Tecklenburg konnten ebenfalls nach zweijähriger Pause mit einem hochkarätigen Programm die Zuschauer*innen begeistern. Stadtführungen zur Allgemeinen Stadtgeschichte, Thematische Führungen wie die Gräfin-Anna- oder Hexenpfadführung, das Waldbaden oder vielseitige Angebote des Kneipp Vereins Tecklenburger Land e.V. wurden stärker denn je nachgefragt. Ebenso das qualifizierte Angebot an Wanderwegen mit seinen Teutoschleifen, dem Hexenpfad und dem Hermannsweg. Immens an Bedeutung hat das E-Bike Fahren gewonnen; in Tecklenburg ist eine deutliche Zunahme im Radtourismus zu beobachten. Auf Touristinnen und Touristen wartet das neue radtouristische

Knotenpunktsystem mit Sternfahrten, Rundkursen und ein breites Angebot an Themenrouten. Nicht zuletzt die reizvolle Lage und die wunderschöne Altstadt, die zum Bummeln und Verweilen einlädt, lockten wieder viele Tages- und Übernachtungsgäste in das Bergstädtchen.

Jahresabschluss und Bilanz 2022

Mit Vorlage der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung der Tecklenburg Touristik GmbH zum 31.12.2022 weist das Ergebnis nach Steuern einen positiven Betrag in Höhe von 398 € aus.

Wirtschaftsplan der Tecklenburg Touristik GmbH 2023 - 2026

Gemäß dem Wirtschaftsplan sind für das geplante Betriebsergebnis im Jahr 2022 insbesondere folgende Positionen hervorzuheben:

Im September wurde die Tribute Show Pink Floyd von der Tecklenburg Touristik auf der **Freilichtbühne** angeboten. Das Konzert war bereits im Mai 2022 mit 2.400 verkauften Tickets ausverkauft. Es ergeben sich Einnahmen in Höhe von 84.350 € und Ausgaben in Höhe von 49.400 €. Am 15.09.2023 findet das Programm die „Elton Show“ statt, das ebenfalls sehr gut angenommen wird. Bisher sind knapp 2.000 Tickets verkauft. Die Ansätze für die kommenden Jahre liegen bei etwa 45.000 € auf der Kostenseite und etwa 80.000 € auf der Einnahmenseite.

Die Kosten für die **Märkte und Veranstaltungen** lagen 2022 bei rund 30.500 €, die Einnahmen bei knapp 18.300 €. Kosten verursachte insbesondere der Nikolausmarkt am 2. Advents-wochenende mit rund 26.000 €. Demgegenüber standen Einnahmen von 14.700 €. Der Verlust von 11.300 € resultiert insbesondere aus den hohen Kosten für die Verkehrssicherung (knapp 8.000 €), den Hüttenaufbau (etwa 4.000 €), die Technik (knapp 2.000 €) sowie den Sanitätsdienst (1.500 €) und die nächtliche Bewachung des Marktes mit gut 2.000 €. Der Nikolausmarkt soll auf Wunsch der VWG in diesem Jahr bereits am Donnerstag beginnen, vom 07. bis 10.12.2023. Die Touristik möchte an den Erfolg des letzten Jahres, in dem sehr hohe Besucherzahlen verbucht werden konnten, anknüpfen und in diesem Jahr mit hoffentlich mehr Standbetreibern das Burggelände attraktiver gestalten. Auch in diesem Jahr wird sie wieder eine Kunsteisbahn zum Eisstockschießen auf der Bühne anbieten und das Rahmenprogramm ebenfalls auf die Bühne holen. Das Konzept ging im letzten Jahr auf, die Besucherströme damit nach oben zu lenken und die Altstadt zu entzerren. Die Ansätze für die kommenden Jahre liegen aufgrund von Preissteigerungen etwas höher.

Veranstaltungen im Kulturhaus und im Theater am Wasserschloss: Die Tecklenburg Touristik konnte bis zum Herbst fünf eigene Veranstaltungen im Kulturhaus durchführen. Präsentiert wurden eine Multivisionsshow, ein Fotoworkshop, 2 Kabarett-Programme und ein Rock-Konzert. Weiterhin wurde ein Live-Hörspiel mit Christoph Tiemann und dem Theater ex Libris im Theater am Wasserschloss organisiert. Das Kulturhaus war aufgrund von Energiesparmaßnahmen von Anfang November bis Ende März geschlossen. Ausgaben in Höhe von knapp 10.200 € stehen Einnahmen von gut 21.150 € insgesamt gegenüber. In den Einnahmen sind die Erlöse aus der Veranstaltungsdurchführung (15.800 €) und der Vermietung des Hauses (2.400 €) sowie der Legge (1.900 €) enthalten. Für 2023 fallen die Ansätze sowohl auf der Einnahmen- als auch auf der Kostenseite deutlich geringer aus; aufgrund der anstehenden Sanierung wird das Haus geschlossen. Alternativen sind derzeit das Theater am Wasserschloss, die Remise in Leeden sowie der Saal des Hotel Drei Kronen. Ab 2024 liegen die Ansätze bei 1.300 € auf der Einnahmenseite, die durch die Vermietung der Legge erzielt werden.

Ein wichtiger Baustein auf der Einnahmenseite des Betriebsergebnisses sind die Einnahmen über die **Kurtaxe**. 2022 lagen sie bei fast 15.500 €. Weitere 20.000 € verbleiben bei der Stadt Tecklenburg. Für 2023 und die weiteren Jahre liegen die Ansätze bei 18.000 €, da von einem normalen Niveau im Vergleich zu vor der Pandemie ausgegangen werden kann.

2022 entstanden **Personalkosten** in Höhe von 145.600 €. Darin enthalten sind bereits die Löhne für die Aushilfskräfte und die Kosten für das Personal im Kulturhaus (für den Hausmeister und die Betreuung des Kulturhauses). Die Kosten für die kommenden Jahre sind mit etwa 155.000 bis 160.000 € höher angesetzt.

Die im Lagebericht beschriebenen Sachverhalte sind von den Gesellschaftern der Tecklenburg Touristik GmbH ordnungsgemäß auf der entsprechenden Sitzung am 17.08.2023 beschlossen worden.

Der Gegenstand des Unternehmens und die Aufgabenschwerpunkte analog zum Gegenstand des Unternehmens haben sich für den Berichtszeitraum nicht geändert.

Christina Köster
Geschäftsführerin

Anlage:
Mittelfristiger Wirtschaftsplan der Tecklenburg Touristik GmbH 2022 – 2023
Bilanz

TPDG

Testatsexemplar

Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH
Gütersloh

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022
und Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

pwc

Inhaltsverzeichnis Seite

Lagebericht..... 1
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022..... 1
1. Bilanz zum 31. Dezember 2022..... 3
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022..... 5
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2022..... 7
BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS..... 1

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2022

1. Unternehmen, Geschäft und Rahmenbedingungen

Koordinierung Breitbandausbau in Lengerich, Ladbergen, Lienen und Tecklenburg

Gegenstand der Gesellschaft ist die Koordinierung des Breitbandausbaus in den allein durch den Markt nicht erschließbaren Gebieten der Kommunen Lengerich, Ladbergen, Lienen und Tecklenburg. Dabei soll die Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH dafür Sorge tragen, dass im größtmöglichen Umfang Fördermittel vom Bund und Land, insbesondere aus der Richtlinie „Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland“ vom 22.10.2015 in der jeweils geltenden Fassung, eingeworben werden.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Zum alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer ist Herr Dirk Riekenberg bestellt.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Geschäftsverlauf

Allgemeine Wirtschaftsentwicklung

Die Entwicklung der deutschen Wirtschaft ist im Jahr 2022 durch die Ukraine-Krise gekennzeichnet. Gleichwohl konnte sich die Wirtschaft gegenüber dem Jahr 2021 weiter erholen und das Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist um 1,9 %[1] gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Die Arbeitslosenquote ist, trotz der positiven wirtschaftlichen Entwicklung im Jahr 2022, von 5,3 % auf 5,7 %[2] leicht gestiegen.

Darüber hinaus hat sich die Inflation im Jahr 2022 um ein Rekordniveau von 7,9 % gegenüber dem Vorjahr erhöht[3]. Die Ursache hierfür ist vor allem in den stark gestiegenen Preisen aufgrund des Kriegs in der Ukraine und hier in den gestiegenen Energiekosten für Unternehmen und Verbraucher zu finden.

[1] https://de.statista.com/statistik/daten/studie/2112/umfrage/veraenderung-des-bruttoinlandprodukts-im-vergleich-zum-vorjahr/

[2] https://de.statista.com/statistik/daten/studie/1224/umfrage/arbeitslosenquote-in-deutschland-seit-1995/

[3] https://de.statista.com/statistik/daten/studie/1046/umfrage/inflationsrate-veraenderung-des-verbraucherpreisindexes-zum-vorjahr/

Geschäftsentwicklung

Für die Einschätzung der wirtschaftlichen Lage werden regelmäßig die Umsätze, die Kostenstruktur und das Ergebnis betrachtet und analysiert.

Die Geschäftstätigkeit bestand ab dem 4.10.2016 in der Koordinierung des Breitbandausbaus in den Außengebieten der Kommunen Lengerich, Ladbergen, Lienen und Tecklenburg und dem Einwerben von Bundes- und Landesmitteln für den geförderten Breitbandausbau. Hier wurden im Herbst 2016 entsprechende Förderanträge gestellt. Mit den finalen Bescheiden des Bundes vom 27.08.2018 und des Landes vom 02.11.2018 wurden Mittel in Höhe von 40.104 T€ für den Breitbandausbau bewilligt.

Zur Durchführung des Breitbandausbaus in den Außengebieten wurde nach einer europaweiten Ausschreibung der teutel GmbH der Zuschlag erteilt. Mit der Erteilung des Zuschlages sind für das Fördergebiet Lengerich/Tecklenburg und das Fördergebiet Ladbergen/Lienen Zuwendungsverträge zwischen der TPDG und der teutel GmbH vereinbart worden.

Für die beiden Ausbaugebiete hat die teutel GmbH gegenüber der TPDG den abgeschlossenen Netzausbau am 08.01.2020 bzw. 15.05.2020 angezeigt. Neben der Erstellung der geforderten Fach-Nachweise über die Netzerrichtung hat die teutel der TPDG die Schlussrechnungen in Höhe der vereinbarten Fördermittel erstellt. TPDG hat in diesem Zuge gegenüber der teutel die vollständigen Fördersummen ausgezahlt. Die vollständige Auszahlung der Fördermittel durch die TPDG war eine Voraussetzung, um den sogenannten Endverwendungsnachweis gegenüber dem Fördergeber erfüllen zu können. Für die TPDG selbst ist vom Fördergeber ein Einbehalt in Höhe von 10 % der Fördersumme vorgesehen, der nach erfolgreicher Prüfung des Endverwendungsnachweises ausgezahlt wird.

Die Endverwendungsnachweise sind für das Gebiet Ladbergen/Lienen am 01.06.2020 und für das Gebiet Tecklenburg/Lengerich am 17.11.2020 eingereicht worden. Zum 31.12.2022 war die Prüfung der Endverwendungsnachweise noch nicht abgeschlossen. Dementsprechend bestehen entsprechende Forderungen in Höhe von 4.011 T€ gegenüber den Fördergebern. Diesen stehen Verbindlichkeiten in gleicher Höhe gegenüber.

Die Geschäftstätigkeit der TPDG beschränkte sich im Jahr 2022 auf die Begleitung der Verwendungsnachweisprüfung durch den Fördermittelgeber, darüber hinaus war sie operativ nicht tätig.

2.2 Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beläuft sich zum 31. Dezember 2022 auf 4.069 T€ (Vorjahr 4.058 T€). Die Vermögenslage der Gesellschaft ist durch kurzfristige Vermögenswerte bestimmt, die im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber den Fördergebern bestehen. Die Eigenkapitalquote beträgt 0,7% (Vorjahr: 0,7%)

Ertragslage

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss in Höhe von +1 T€ (Vorjahr - 47 T€).
Die Umsatzerlöse erhöhten sich aufgrund gestiegener Dienstleistungsumsätze von 40 T € auf 64 T€. Der Materialaufwand reduzierte sich aufgrund geringerer Kosten für die Betriebsführung von 18 T € auf 15 T €.

Das Ergebnis in Höhe von + 1 T € liegt unter dem Planergebnis von - 11 T€. Die Abweichung resultiert aus den höheren Erträgen und geringeren Beratungskosten im Rahmen der Prüfung der Verwendungsnachweise.

Finanzlage

Die Zwischenfinanzierung der Leistungen gegenüber der teutel GmbH, bis zur Auszahlung durch die Fördergeber, erfolgt auf der Basis kurzfristiger Darlehen. Diese werden nach Zahlung der Fördermittel wieder zurückgeführt.
Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet. Zum Bilanzstichtag waren liquide Mittel in Höhe von 55 T€ (Vorjahr 29 T€) vorhanden.

3. Prognosebericht

Wirtschaftsplan

Nach dem beschlossenen Wirtschaftsplan wird für das Geschäftsjahr 2023 ein Ergebnis von -15 T€ erwartet.
Wie auch in 2022 begleitet die Gesellschaft ausschließlich die Abwicklung der laufenden Fördermittelbewilligungen, weitere Projekte sind bislang nicht geplant.
Die Fördermittel sind bislang bis zur Höhe eines Sicherheitseinbehaltes in Höhe von 10% der Fördersumme ausgezahlt worden. Die ausstehenden Fördermittel werden nach der erfolgreichen Prüfung des Verwendungsnachweises durch die Fördergeber ausgezahlt. Im Januar 2023 hat eine Prüfung des Fördergebers stattgefunden, die zu keinen wesentlichen Beanstandungen geführt hat. Insofern wird von einer Auszahlung der Fördermittel im Jahr 2023 ausgegangen. Für die Zwischenfinanzierung hat die TPDG kurzfristige Darlehen aufgenommen. Diese Darlehen konnten aufgrund der

noch ausstehenden Zahlung der Fördermittel noch nicht wie geplant getilgt werden.
Im Finanzplan 2023 sind im Finanzbedarf Tilgungen von Darlehen in Höhe von 4.011 T€ vorgesehen. Die Mittel zur Deckung des Finanzbedarfes werden aus noch ausstehenden Zuwendungen von Fördermitteln in Höhe von 4.011 T€ gezahlt.
Die weiteren in den Finanzplan eingestellten Mittel umfassen im Wesentlichen Rechts- und Beratungskosten und für die Geschäftsführung und kaufmännische Betriebsführung. Die Mittel zur Deckung dieses Finanzbedarfs werden aus der Erbringung von Dienstleistungen und bestehender Liquidität sichergestellt.

Die seit Februar 2022 andauernde Ukraine-Krise hatte als eine Reaktion die Verhängung von Wirtschaftssanktionen gegen Russland zur Folge. Damit hat der nach wie vor anhaltende Ukraine Krieg, Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft. Die Gesamtauswirkungen auf den geförderten Breitbandausbau und den Geschäftsverlauf lassen sich, Stand Juni 23, noch nicht abschließend abschätzen.

4. Chancen- und Risikobericht

Chancen

Wesentliche Chancen bestehen für die TPDG darin, dass nach Durchführung des Projektes durch die teutel GmbH eine flächendeckende Breitbandversorgung in den Außengebieten möglich ist. Damit stellen die Gesellschafterkommunen, mit Hilfe der Fördermittel, die Versorgung in den unterversorgten Außengebieten mit moderner Kommunikations- und Informationstechnologie sicher.

Risiken

Risiken liegen in dem Projekt des geförderten Breitbandausbaus u.a. in einer nicht gemäß den Zuwendungsverträgen erfolgten Umsetzung des Projektes durch die teutel GmbH.

Im Rahmen der Umsetzung des Projektes sind darüber hinaus umfangreiche Anforderungen an die Gewährung der Fördermittel zu erfüllen. Dieses beinhaltet das Risiko einer möglichen nicht förderkonformen Abwicklung des Vorhabens. Zur Minimierung der hieraus resultierenden Risiken hat die TPDG durch entsprechende organisatorische Maßnahmen Vorsorge getragen.

5. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Öffentliche Zwecksetzung	Die Gesellschaft hat ihren operativen Geschäftsbetrieb im Geschäftsjahr 2013 aufgenommen. Der in § 2 des Gesellschaftsvertrages festgelegte Gegenstand des Unternehmens entspricht vor und nach der Änderung des Geschäftszweckes im Jahr 2016 den Anforderungen der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung.

6. Sonstige Angaben

§ 53 HGrG	Die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz – HGrG für das Geschäftsjahr 2021 hat stattgefunden und führte zu keinen Beanstandungen. Die Prüfung für das Geschäftsjahr 2022 ist beauftragt und wird im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 2022 durchgeführt.

Gütersloh, 15.06.2023

Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH

Dipl.-Ing., Dipl.-Wirt.-Ing. Dirk Riekenberg
(Geschäftsführer)

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

M4PDFUtilities V1.10

TPDG

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH

AKTIVSEITE	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Umlaufvermögen	**4.069.339,14**	**4.058.311,19**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**4.014.341,98**	**4.029.232,09**
1. Forderung aus Lieferung und Leistung	0,00	8.233,61
2. Forderung gegenüber Gesellschaftern	200.215,80	200.215,80
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.814.126,18	3.820.782,68
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	**54.997,16**	**29.079,10**
	4.069.339,14	**4.058.311,19**

PASSIVSEITE	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Eigenkapital	**27.564,43**	**26.822,48**
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	100.000,00	100.000,00
III. Verlustvortrag/ Gewinnvortrag	-98.177,52	-50.816,06
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	741,95	-47.361,46
B. Rückstellungen	**6.300,00**	**7.462,50**
1. Sonstige Rückstellungen	6.300,00	7.462,50
C. Verbindlichkeiten	**4.035.474,71**	**4.024.026,21**
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.228,58	12.926,21
2. Sonstige Verbindlichkeiten	4.016.246,13	4.011.100,00
	4.069.339,14	**4.058.311,19**

Gewinn- und Verlustrechnung
der Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH
für das Geschäftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)

	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse	**64.000,00**	**39.703,13**
2. Sonstige betriebliche Erträge	**628,25**	**0,00**
3. Materialaufwand	**-15.000,00**	**-18.000,00**
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-15.000,00	-18.000,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**-22.814,16**	**-42.992,45**
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-26.072,14**	**-26.072,14**
6. Ergebnis vor Steuern	**741,95**	**-47.361,46**
7. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**741,95**	**-47.361,46**

Anhang 2022

1. ALLGEMEINES

Die Gesellschaft, mit Sitz in Gütersloh, ist unter HRB 10603 im Handelsregister des Amtsgerichts Gütersloh eingetragen.

Der Jahresabschluss wurde nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Vorschriften des HGB, des GmbHG und des Gesellschaftervertrages aufgestellt.

Soweit Berichtspflichten wahlweise in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden können, wurden die Angaben überwiegend in den Anhang aufgenommen.

Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß dem Gesamtkostenverfahren.

2. BILANZIERUNG UND BEWERTUNG

Bewertungskontinuität	Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Bruttowerte Abschreibung	Nominalwerte Pauschal- und Einzelwertberichtigung (sofern erforderlich)
Guthaben bei Kreditinstituten	Bruttowerte	Nennwert
Eigenkapital	Bruttowerte	Nennwert
Sonstige Rückstellungen und Verbindlichkeiten	Bruttowert Abzinsung	Ansatz des Erfüllungsbetrages ▪ bei Längerfristigkeit (Restlaufzeit über ein Jahr) ▪ Verbindlichkeiten: Abzinsung nur bei längerfristigen Rentenschulden ohne Gegenleistung ▪ Zinssatz gemäß Abzinsungsverordnung

3. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Restlaufzeit bis 1 Jahr
Eigenkapital	25.000 €
Sonstige Rückstellungen	im Wesentlichen aus Verpflichtungen für Steuerberatung und Jahresabschussprüfung
Verbindlichkeiten	Restlaufzeit bis 1 Jahr

4. ERLÄUTERUNGEN ZUR GUV

Umsatzerlöse	Ausschließlich aus Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Abwicklung der Fördermittelauszahlung (64.000,00 €)
Materialaufwand	Ausschließlich für die kaufmännische Betriebsführung (3.000,00 €) sowie für Personalgestellungen (12.000,00 €)
Sonstige betriebliche Erträge	Ausschließlich aus der Auflösung von Rückstellungen (628,25 €)
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- im Wesentlichen Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten (17.567,50 €) - Honorar für Abschlussprüfung 3.300,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- aus einem gewährten Darlehen der Stadtwerke Lengerich GmbH (26.072,14 €)

5. SONSTIGE ANGABEN

Mitarbeiter/innen	Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr keine Mitarbeiter.	
Geschäftsführer	Name	Dipl.-Ing., Dipl.-Wirt.-Ing. Dirk Riekenberg, Geschäftsführer der WRG Solutions GmbH, Gütersloh
	Vergütung	Herr Riekenberg ist nebenamtlich tätig und bezieht von der Gesellschaft keine Vergütung.
Gewinnverwendung	Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.	
Nachtragsbericht	Nach Abschluss des Geschäftsjahres sind keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten..	

Gütersloh, 15. Juni 2023

Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH

gez. Dipl.-Ing., Dipl.-Wirt.-Ing. Dirk Riekenberg
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH, Gütersloh

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH, Gütersloh, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich

der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 23. August 2023

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

digitally signed by

Moritz Meyer
Wirtschaftsprüfer

digitally signed by

ppa. Sven Galbarski
Wirtschaftsprüfer

PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
FRANKFURT AM MAIN Zweigniederlassung Bielefeld

TPDG

WIRTSCHAFTSPLAN DER TEUTOBURGER PLANUNGS- UND DIENSTLEISTUNGS-GESELLSCHAFT MBH

FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

11.11.2022

Inhalt

1. Vorbemerkung 3
2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 3
3. Erfolgsplan 4
4. Finanzplan 6

1. VORBEMERKUNG

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag (§ 10 Abs. 1) unterliegt die Genehmigung des Wirtschaftsplans dem Beschluss der Gesellschafterversammlung.

2. ERLÄUTERUNGEN ZUR DES WIRTSCHAFTSPLANS

Um den Aufbau eines kabelgebundenen Breitbandnetzes in den Außenbereichen der vier NRW-Kommunen Lengerich, Tecklenburg, Ladbergen und Lienen zu ermöglichen, haben sich diese mit einem innovativen Konzept um Fördergelder des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen beworben. Zu diesem Zwecke wurde die Teutoburger Planungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH (TPDG) zum 01.01.2017 von der SWL GmbH an die vier Kommunen verkauft und widmet sich seither der Aufgabe, die Fördergelder zu beantragen, die europaweite Ausschreibung durchzuführen und die Abwicklung des Breitbandausbaus sowie die Kommunikation und Zahlungsabwicklung mit den Fördergeldgebern zu koordinieren.

Im Zuge der Bewerbung um die Fördergelder hat die TPDG für die Städte Lengerich und Tecklenburg und die Gemeinden Ladbergen und Lienen im September 2016 jeweils einen gemeinsamen Antrag gestellt. Nachdem die Förderanträge im März 2017 vorläufig genehmigt wurden, hat sich die teutel GmbH (teutel) im Rahmen der europaweiten Ausschreibung beworben und konnte im September 2017 das Ausschreibungsverfahren erfolgreich abschließen.

Hierfür sind für die Fördergebiete Lengerich/Tecklenburg sowie Ladbergen/Lienen Zuwendungsverträge über die Gewährung eines nicht zurückzahlbaren Zuschusses durch die TPDG an die teutel vereinbart worden. Hierin verpflichtet sich die teutel zum Aufbau und Betrieb einer flächendeckenden Breitbandversorgung in den jeweiligen Fördergebieten.

Nachdem im Jahr 2017 die ersten vorbereitenden Maßnahmen getroffen wurden, wurde im März 2018 der Breitbandausbau in den Fördergebieten begonnen und im Juli 2018 die ersten Kunden an das Breitbandnetz angeschlossen. Der Ausbau des Fördergebietes Ladbergen/Lienen wurde in 2019 abgeschlossen. Der Abschluss des Ausbaus im Fördergebiet Lengerich/Tecklenburg ist im ersten Halbjahr 2020 erfolgt.

Im Nachgang des Ausbaus wurden die entstandenen Ein- und Auszahlungen im Rahmen eines Verwendungsnachweises nachgewiesen. Der Nachweis für das Fördergebiet Ladbergen/Lienen wurde im August 2020 eingereicht; der Nachweis für das 2. Fördergebiet ist im Dezember 2020 eingereicht worden. Die Fördermittel sind bislang bis zur Höhe eines Sicherheitseinbehaltes in Höhe von 10% der Fördersumme ausgezahlt worden.

Der Verwendungsnachweis wird Anfang Januar 2023 durch den vom Ministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur beauftragten Projektleiter atene KOM überprüft. Die Zahlung des Sicherheitseinbehalts in Höhe von 4.014,1 T€ abzgl. der nicht anerkannten Kosten (voraussichtlich 375 T €) wird voraussichtlich im ersten Halbjahr ausgezahlt. Die nicht anerkannten Kosten werden durch die teutel auf der Grundlage der vereinbarten Zuwendungsverträge erstattet. Für die Zwischenfinanzierung ist die TPDG weiterhin auf kurzfristige Darlehen in gleicher Höhe angewiesen. Die Rückzahlung des Darlehens wird in der Wirtschaftsplanung des Geschäftsjahres 2023 berücksichtigt,

3. ERFOLGSPLAN

	FC 2022 EURO	WP 2023 EURO
1. Umsatzerlöse	**64.000**	**62.000**
davon Dienstleistungen	64.000	62.000
davon Zuwendungen aus Fördergeldern	0	0
davon sonstige betriebliche Erträge	0	0
	64.000	*62.000*
2. Materialaufwand u. bezogene Leistungen	**-15.000**	**-15.000**
davon Geschäftsführung	-12.000	-12.000
davon kaufmännische Dienstleistungen	-3.000	-3.000
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**-20.420**	**-17.840**
davon Rechts- und Beratungskosten	-15.120	-12.240
davon Prüfungskosten	-3.300	-3.600
davon sonstiger Aufwand	-2.000	-2.000
4. Zinsaufwand/-ertrag	**-26.000**	**-44.000**
	-61.420	*-76.840*
5. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	**2.580**	**-14.840**
6. Ergebnis aus der Gewinnabführung	**0**	**0**
7. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**2.580**	**-14.840**

Abbildung 1: Erfolgsplan

In den Umsatzerlösen 2023 sind Einnahmen aus der Erbringung von Dienstleistungen gegenüber den Gesellschafterkommunen berücksichtigt.

Die in den Erfolgsplan 2023 der TPDG eingestellten Aufwendungen in Höhe von 32,8 T€ beinhalten Betriebsaufwendungen für die Geschäftsführung, kaufmännische

Dienstleistungen, Rechts- und Beratungskosten, Prüfungskosten und sonstige Aufwendungen.

Im Zinsaufwand sind die Finanzierungskosten für ein Überbrückungsdarlehen eingestellt (44,0 T€). Der Zinsaufwand erhöht sich gegenüber 2022 aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus; hier wurde ein Zinssatz von 2,2% unterstellt. Es wird erwartet, dass die Auszahlung der Sicherheitseinbehalte im ersten Halbjahr 2023 erfolgt und die zur Zwischenfinanzierung aufgenommenen Darlehen zurückgeführt werden.

Aufgrund der Förderbedingungen werden die erforderlichen Finanzmittel dem Ausbau zeitlich nachgelagert von den Fördergebern an die TPDG ausgezahlt. Aus diesem Grund werden zur Finanzierung des Ausbaus Überbrückungsdarlehen benötigt, bis die Refinanzierung über die Fördergelder erfolgt. Diese Zinsaufwendungen für die Finanzierung des Breitbandausbaus sind nicht förderfähig.

Die sich in Summe ergebende Ergebnis- und Finanzierungslücke wird nur in Teilen durch das Erbringen von Dienstleistungen der TPDG gegenüber den Kommunen ausgeglichen. Damit verbleibt bei der TPDG ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -14,8, T€.

4. FINANZPLAN

	Forecast 2022 in TEuro	Plan 2023 in TEuro	Plan 2024 in TEuro	Plan 2025 in TEuro	Plan 2026 in TEuro	Plan 2027 in TEuro
Finanzierung AusbauBreitband-Fördergebiete	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgung	0,0	4.014,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzbedarf	**0,0**	**4.014,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Zuwendung Fördermittel	0,0	4.014,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Einlage Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2,6	-14,8	-3,1	-3,1	-3,1	-3,1
Finanzdeckung	**2,6**	**3.999,3**	**-3,1**	**-3,1**	**-3,1**	**-3,1**
Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	**2,6**	**-14,8**	**-3,1**	**-3,1**	**-3,1**	**-3,1**
Darlehensaufnahme	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Überdeckung (+) / Unterdeckung (-)	**2,6**	**-14,8**	**-3,1**	**-3,1**	**-3,1**	**-3,1**

*) Liquidität wird aus Mitteln des Vorjahres sichergestellt

	Forecast 2022 in TEuro	Plan 2023 in TEuro	Plan 2024 in TEuro	Plan 2025 in TEuro	Plan 2026 in TEuro	Plan 2027 in TEuro
Liquditätsbestand 31.12	**36,9**	**22,1**	**19,0**	**15,9**	**12,8**	**9,7**

Abbildung 2: Finanzplan und Liquiditätsbestand

Die in den Finanzplan 2023 eingestellten Mittel umfassen keine weiteren Auszahlungen für Investitionen in den geförderten Breitbandausbau. Diese Auszahlungen sind bereits vollständig bis 2020 erfolgt. Aufgrund der erwarteten Zahlung der Sicherheitseinbehalte im Jahr 2023 ist die Tilgung des Überbrückungsdarlehens in Höhe von 4.014,1 T€ berücksichtigt.

Die Mittel zur Deckung des Finanzbedarfs werden aus den offenen Zuwendungen der Fördermittel sichergestellt. Für die notwendige Zwischenfinanzierung des Breitbandausbaus und der zeitlich nachgelagerten Refinanzierung über die Fördergelder ist in 2018 ein Überbrückungsdarlehen aufgenommen worden. Dieses ist auf die Höhe der noch offenen Fördermittel beschränkt. Das Überbrückungsdarlehen steht im direkten Zusammenhang mit den noch zur Auszahlung anstehenden Fördermitteln.

Die Gesellschaft muss aufgrund der Förderrichtlinien mindestens bis 2025 fortbestehen. Der operative Geschäftsbetrieb führt auch in den Folgejahren zu jährlichen

Verlusten in Höhe von rd. 3,1 T€ p.a. Durch die zu Beginn des Jahres 2022 vereinbarten Dienstleistungsverträge mit den Gesellschafterkommunen ist die Liquidität ausreichend, um die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft sicherzustellen.