



**HAUSHALTSPLAN
DER EUREGIO
FÜR DAS JAHR**

2025

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| 1 EUREGIO..... | 1 |
| Haushaltssatzung..... | 3 |
| Vorbericht..... | 5 |
| Ergebnisplan | 26 |
| Finanzplan..... | 27 |
| 01 Innere Verwaltung..... | 28 |
| 01.1 Innere Verwaltung..... | 30 |
| 01.100 Innere Verwaltung | 36 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 38 |
| 15.2 Gesellschaftliche Entwicklung | 40 |
| 15.200 Gesellschaftliche Entwicklung..... | 48 |
| 15.205 Kleinprojektfonds..... | 49 |
| 15.206 Memorandum | 50 |
| 15.207 EDL | 51 |
| 15.208 Signal..... | 52 |
| 15.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 53 |
| 15.300 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 61 |
| 15.305 GrenzInfoPunkt..... | 62 |
| 15.306 Einheit in Qualität | 63 |
| 15.307 Grenzüberschreitendes Büro für Tourismus und Freizeit (GBTF)..... | 64 |
| 15.308 Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten..... | 65 |
| 15.4 Nachhaltige Raumentwicklung | 66 |
| 15.400 Nachhaltige Raumentwicklung | 70 |
| 15.402 GPRW | 71 |
| 15.5 Interreg..... | 72 |
| 15.501 Regionales Programmmanagement INTERREG V | 77 |
| 15.502 Bescheinigungsbehörde INTERREG V | 78 |
| 15.504 Regionales Programmmanagement Interreg VI | 79 |
| 15.505 Bescheinigungsbehörde Interreg VI..... | 80 |
| 15.506 First Level Control Interreg VI | 81 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 82 |
| 16.6 Allgemeine Finanzwirtschaft..... | 84 |
| 16.600 Allgemeine Finanzwirtschaft..... | 85 |
| 1 EUREGIO..... | 86 |
| Stellenplan | 87 |
| Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan..... | 89 |
| Haushaltsquerschnitt Finanzplan | 90 |
| Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals..... | 91 |
| Ergebnisrechnung 2023..... | 92 |
| Finanzrechnung 2023 | 93 |
| Bilanz zum 31.12.2023..... | 94 |
| Mitgliedsbeiträge 2025..... | 96 |
| Paragrafen | 99 |

Haushaltssatzung

Aufgrund des § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV. NRW. S. 621), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 05.03.2024 (GV. NRW. S. 136), in Verbindung mit den §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 05.03.2024 (GV. NRW. S. 136), und den §§ 1 und 19 der Zweckverbandssatzung der EUREGIO hat die Verbandsversammlung der EUREGIO mit Beschluss vom 24. Januar 2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der EUREGIO 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 3.540.304 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 3.469.348 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 3.553.449 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 3.421.254 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 0 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 58.400 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 0 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 0 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 6

Die Mitgliedsbeiträge der Mitgliedskörperschaften werden aufgrund des Artikels 4 Abs. 3 Nr. 13 des Vertrages von Anholt und des Artikels 19 (1) der Zweckverbandssatzung der EUREGIO auf

1.000.839 EUR

festgesetzt. Eine zusätzliche Verbandsumlage nach § 19 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) wird nicht erhoben.

§ 7

-entfällt-

§ 8

1. Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden gemäß § 21 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb der Produktbereiche zu Budgets verbunden.
2. Mehrerträge erhöhen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO NRW die Ermächtigungen für Aufwendungen. Diese Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.
3. Für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten die Regelungen des § 83 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Geschäftsführer in seiner Funktion als Kämmerer im Einzelfall bis zu 30.000 EUR und der Vorstand im Einzelfall bis zu 60.000 EUR.
Darüber hinaus entscheidet der Geschäftsführer in seiner Funktion als Kämmerer mit Zustimmung des Vorstandes über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen im Einzelfall bis zu 1.000.000 EUR, wenn die sich hieraus ergebenden Mehrerträge unter Einbeziehung der Mehrerträge aus internen Leistungsbeziehungen (Gemeinkosten) die Mehraufwendungen um nicht mehr als 25.000 EUR unterschreiten.
4. Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen können mit Zustimmung des Geschäftsführers in seiner Funktion als Kämmerer übertragen werden. Werden sie übertragen, bleiben sie bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar. Im Übrigen gelten für Ermächtigungsübertragungen die Bestimmungen des § 22 Abs. 2 – 4 KomHVO NRW.
5. Investitionsmaßnahmen werden gemäß § 4 Abs. 4 KomHVO NRW einzeln im Haushaltsplan ausgewiesen, wenn sie einen Auszahlungsbedarf von 50.000 EUR überschreiten.

Gronau, 24.01.2025

Joris Bengevoord

Vorsitzender des Vorstandes

Christoph Almering

Geschäftsführer

Vorbericht

1. Einleitung

Der Haushalt 2025 des grenzüberschreitenden Zweckverbandes EUREGIO richtet sich nach den Haushaltsvorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW).

Gemäß Art. 3 Abs. 3 des Abkommens zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen, dem Land Niedersachsen, der Bundesrepublik Deutschland und dem Königreich der Niederlande über grenzüberschreitende Zusammenarbeit zwischen Gebietskörperschaften und anderen Stellen vom 23. Mai 1991 (Vertrag von Anholt) gelten für den grenzüberschreitenden Zweckverband die Rechtsvorschriften des Vertragsstaates, in dem der Zweckverband seinen Sitz hat, sofern das Abkommen keine anderen Regelungen enthält. Aufgrund der Lage der Geschäftsstelle in Gronau und fehlender anderer Regelungen im Vertrag von Anholt finden entsprechend für den Zweckverband EUREGIO nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) die Vorschriften für Gemeinden in Nordrhein-Westfalen sinngemäß Anwendung, die eine Haushaltsplanung und Rechnungslegung nach den Grundsätzen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) vorsehen.

Der Haushaltsplan der EUREGIO besteht nach § 1 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) aus

- dem Ergebnisplan
- dem Finanzplan
- den produktorientierten Teilergebnisplänen und Teilfinanzplänen

Dem Haushaltsplan sind gemäß § 1 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) beigefügt:

- der Vorbericht
- der Stellenplan
- der Haushaltsquerschnitt
- eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres
- eine Übersicht über die Mitgliedsbeiträge
- die Paragraphen

Hinzuweisen ist darauf, dass die Paragraphen, die unter anderem eine Übersicht und Bewertung der Risiken enthalten, als ergänzende Anlage beigefügt sind. Damit soll insbesondere dem Informationsbedarf der niederländischen Mitglieder Rechnung getragen werden, für die eine solche Risikoeinschätzung nach dem niederländischen Haushaltsrecht „Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)“ gebräuchlich ist.

Die Bezirksregierung Münster führt über diesen Teil keine Aufsicht.

Eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen ist entbehrlich, da diese nicht vorgesehen sind.

Ebenso entfällt eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, da diese nur für spezifizierte Arten von Verbindlichkeiten, die hier nicht zutreffen, vorgesehen ist.

Gesonderte Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse von Sondervermögen und Beteiligungen sind bei der EUREGIO nicht zu erstellen.

Der Haushaltsplan wird nach Vorlage durch den Vorstand und den EUREGIO-Rat im Januar 2025 von der Verbandsversammlung beschlossen.

2. EUREGIO

Der grenzüberschreitende Zweckverband EUREGIO (im Weiteren die EUREGIO genannt) ist ein grenzüberschreitender Kommunalverband, der im Jahr 2024 ein Gebiet von 128 deutschen und niederländischen Städten, Gemeinden, (Land-)Kreisen und Waterschappen umfasst. Gemäß Art. 15 Abs. 3 der Satzung des grenzüberschreitenden Zweckverbandes erfolgt seine gerichtliche und außergerichtliche Vertretung durch den Vorsitzenden des Vorstandes oder seinen Stellvertreter, bei laufenden Geschäften durch die Geschäftsleitung.

Seit ihrer Gründung 1958 hat die EUREGIO die Aufgabe, die regionale grenzübergreifende Zusammenarbeit ihrer Mitglieder zu fördern, zu unterstützen und zu koordinieren. Sie fördert die grenzübergreifende Abstimmung und Koordinierung zwischen öffentlich-rechtlichen Instanzen, Behörden und gesellschaftlichen Gruppierungen und berät Mitglieder, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Verbände und Behörden in grenzübergreifenden Fragen. Die EUREGIO ist auch für ihre Mitglieder grenzübergreifend tätig, um ihre Gesamtinteressen gegenüber internationalen, nationalen und anderen Institutionen wahrzunehmen.

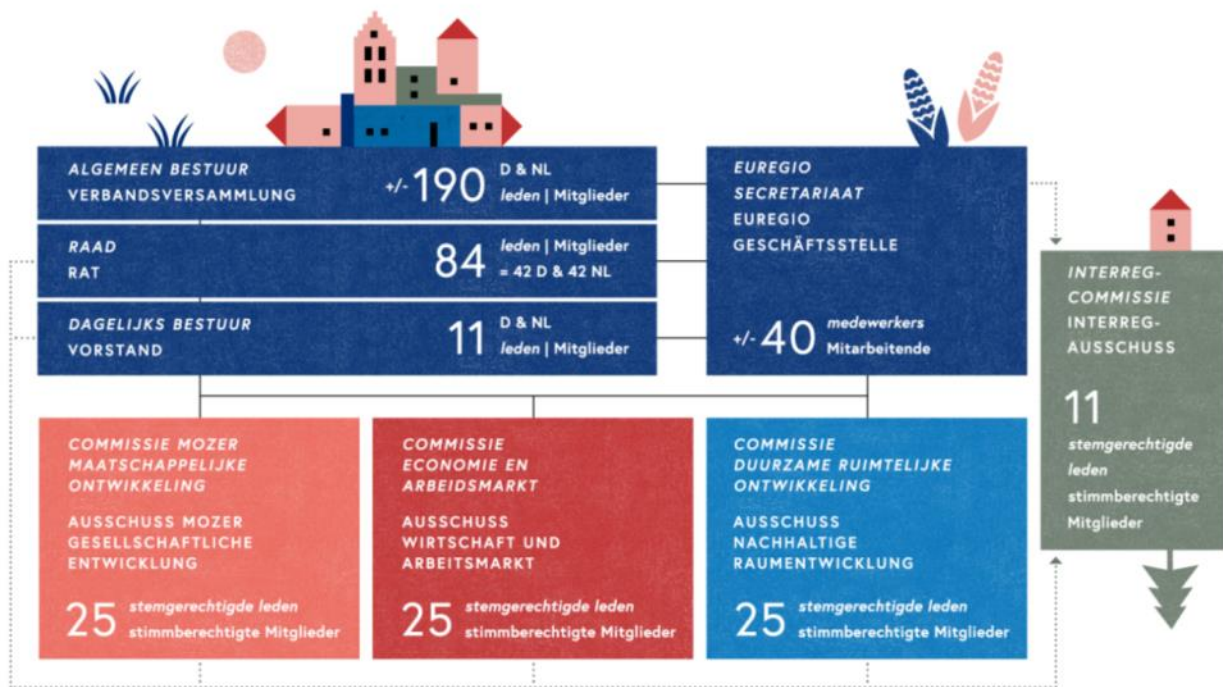
Ziel der EUREGIO ist es letztlich, eine grenzübergreifende Stadt-Land-Region zu schaffen. Leitbild und Handlungsschwerpunkte sind in der gemeinsam entwickelten Strategie „EUREGIO 2030“ beschrieben. Darin sind auch die drei Schwerpunktbereiche genannt:

- a) Gesellschaftliche Entwicklung. Dieser Schwerpunkt umfasst die Themenfelder Soziokulturelle Begegnungen, Gesundheitswesen, Aus- und Weiterbildung und Sicherheit.
- b) Wirtschaft und Arbeitsmarkt mit den Themenfeldern Regionales Innovationsmanagement, Arbeitsmarkt, Freizeitwirtschaft und Unternehmerschaft.
- c) Nachhaltige Raumentwicklung. Dazu gehören die Themenfelder Infrastruktur und Verkehr, Wasser und Umwelt, Energie und Raumordnung.

Die EUREGIO ist wie folgt organisiert: Höchstes Organ ist die Verbandsversammlung. In ihr sind alle Mitglieder vertreten. Der EUREGIO-Rat ist das Beratungs- und Beschlussorgan, welches gewöhnlich dreimal jährlich zusammentritt. Das Gremium besteht aus 84 Mitgliedern: 42 aus den Niederlanden und 42 aus Deutschland. Die Beschlüsse dieses Organs der EUREGIO werden vom Vorstand, dem jeweils 5

deutsche und 5 niederländische Hauptverwaltungsbeamte sowie die/der Vorsitzende des EUREGIO-Rates angehören, vorbereitet, und die Umsetzung wird durch den Vorstand sichergestellt.

Die fachliche Vorberatung erfolgt in den drei Ausschüssen „MOZER – Gesellschaftliche Entwicklung“, „Wirtschaft und Arbeitsmarkt“ sowie „Nachhaltige Raumentwicklung“. Im Interreg-Ausschuss erfolgt auf der Grundlage eingereicherter Anträge die fachliche Beurteilung der möglichen späteren Interreg-Projekte. In diesen Prozess werden die anderen drei Ausschüsse jeweils eingebunden.



Die Vorbereitung und Umsetzung von Beschlüssen von Vorstand sowie Rat liegt in den Händen der Geschäftsstelle, bei der etwa 40 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt sind.

Getrennt von ihren sonstigen Aufgaben, wurden der EUREGIO die Aufgaben des Regionalen Programmmanagements Interreg VI A und der sogenannten Bescheinigungsbehörde Interreg VI A übertragen. Auch eine Stelle für Verwaltungsüberprüfungen (bisher bekannt als First-Level-Control (FLC)-Stelle und im Weiteren auch so benannt) für das Interreg VI A-Programm ist bei der EUREGIO angesiedelt.

3. Merkmale und Anwendung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)

Wesentliches Merkmal des NKF ist eine produktorientierte Gliederung in 17 für verbindlich erklärte Produktbereiche.

Viele Aufgaben der EUREGIO wie zum Beispiel die Wahrnehmung des Interreg-Programmmanagements oder Aufgaben im Bereich des grenzüberschreitenden Arbeitsmarktes finden sich in diesen

Produktbereichen nicht oder nicht passend wieder. Entsprechend wurden die Leistungen der EUREGIO nur in die drei Produktbereiche 01 Innere Verwaltung, 15 Wirtschaft und Tourismus sowie 16 Allgemeine Finanzwirtschaft untergliedert.

Die schwerpunktausgerichtete Zuordnung zum Produktbereich Wirtschaft und Tourismus trägt dem obersten und leitenden Merkmal aller Handlungsfelder der EUREGIO Rechnung: der grenzüberschreitenden Zusammenarbeit mit dem Ziel, die Grenzregion gesellschaftlich und insbesondere wirtschaftlich weiterzuentwickeln zum Wohle ihrer Einwohner.

Nach den Vorschriften des NKF sind im Ergebnisplan die Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres veranschlagt. Die Ansätze bilden damit eine Gesamtermächtigung für den Ressourcenverbrauch und für das Ressourcenaufkommen des Haushaltsjahres.

Der Finanzplan enthält die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres und bildet damit die Liquiditätslage ab.

Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne werden grundsätzlich auf Ebene der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte vorgelegt.

Jedoch werden die Teilfinanzpläne auf den Ebenen der Produktgruppen und Produkte ohne Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt, sodass sie entsprechend nur noch für diejenigen Produkte bzw. Produktgruppen ausgegeben werden, die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit enthalten. Diese Beschränkung auf die Mindestanforderungen soll der besseren Übersichtlichkeit und Lesbarkeit des Haushalts dienen.

Ergänzend zu den Teilergebnisplänen werden die inhaltlichen Aktivitäten und Maßnahmen der Produktgruppen bzw. Produkte beschrieben. Soweit möglich, werden hier auch Zahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben.

Die Aufwendungen und Erträge sowie Auszahlungen und Einzahlungen werden den Regelungen des NKF entsprechend in den vorgeschriebenen Kontengruppen kumuliert abgebildet.

Auf die grafische Darstellung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte der EUREGIO (mit Haushaltsansatz 2025) am Ende des Vorberichtes wird verwiesen.

4. Erläuterungen

4.1 Erläuterungen zum Ergebnisplan der EUREGIO

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Kontengruppe umfasst die Mitgliedsbeiträge, die im Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft ausgewiesen sind, sowie die Zuwendungen für Interreg-Projekte und sonstige Projekte und Aktivitäten.

Die Höhe der Mitgliedsbeiträge richtet sich nach der Zahl der Einwohner/innen der Mitgliedskommunen zum Ende des Vorjahres. Im Zuge der Harmonisierung wurde der Mitgliedsbeitrag auf einheitlich 0,29 EUR pro Einwohner festgelegt. Für Kommunen mit Doppelmitgliedschaft in einer weiteren Grenzregion wird ein Beitragsnachlass von 10% gewährt. Die Waterschappen zahlen 0,02 EUR pro Einwohner/in und Jahr. Ihr Gebiet weicht vom sonstigen EUREGIO-Gebiet ab. Deshalb wurde ein Gebiet zugrunde gelegt, welches den Zahlungen von 9.000 EUR pro Waterschap und Jahr entspricht. Der nach Einwohnerzahlen ermittelte Ansatz für 2025 wird für die Folgejahre unverändert fortgeschrieben.

Zuwendungen für kleinere Projekte und Aktivitäten außerhalb der Interreg-Projekte werden grundsätzlich unter den allgemeinen Produkten Gesellschaftliche Entwicklung, Wirtschaft und Arbeitsmarkt sowie Nachhaltige Raumentwicklung veranschlagt.

Im Schwerpunkt Gesellschaftliche Entwicklung ist für das Jahr 2025 und die Folgejahre das Kleinprojekt EUREGIO Youth in die Planung aufgenommen worden, jedoch weiterhin nach vorsichtiger Schätzung nur auf Basis der bisher vom Land Nordrhein-Westfalen zur Verfügung gestellten Mittel. Weitere Finanzierungsquellen sind unsicher. Im Jahr 2023 beteiligte sich auch das Land Niedersachsen noch finanziell an diesem Kleinprojekt. Neben dem Projekt EUREGIO Youth wurden ab 2025 keine Haushaltsansätze für Zuwendungen aus Kleinprojekten veranschlagt. In der Regel sind Kleinprojekte eher nicht planbar, da sie teilweise nur sehr kurzfristig beantragt und realisiert werden können. Für EUREGIO Youth wird jedoch davon ausgegangen, dass dieses Projekt langfristig ausgeführt wird – auch wenn der Förderantrag formal nur jährlich eingereicht werden kann.

Im Bereich Wirtschaft und Arbeitsmarkt wurde im Vorjahr das zur Korridorentwicklung Zwolle-Twente-Münster kurzfristig beantragte Kleinprojekt „Runder Tisch 2023“ ausgeführt, wofür Mittel des Landes Nordrhein-Westfalen vereinnahmt werden konnten.

Die Zuwendungen für die Interreg-Projekte wurden entsprechend der mehrjährigen Projektanträge und Budgetplanungen veranschlagt, wodurch sich aufgrund des jeweiligen jährlichen Projektvolumens an Personal- und Sachkosten teilweise größere Veränderungen bei der Höhe der Zuwendungen über die Jahre ergeben, insbesondere aufgrund der unterschiedlichen Laufzeiten der Projekte.

Hinsichtlich der förderfähigen Personalkosten basieren die Zuwendungen für die Interreg-Projekte auf festen Stundenpauschalen für die Mitarbeiter/innen, die über die Gesamtlaufzeit einer Förderperiode gleichbleiben. Die ihnen gegenüberstehenden tatsächlichen Personalaufwendungen der Mitarbeiter/innen steigern sich jedoch aufgrund der Tarifierhöhungen über die Jahre. Die EUREGIO wendet daher eine Abrechnungsmethodik an, bei der die Zuwendungen entsprechend der voraussehbaren künftigen Eckkosten für Personal über Rechnungsabgrenzungsposten anteilig in Folgejahre vorgetragen werden. So handelt es sich bei den dargestellten Ansätzen nicht um die konkret für das jeweilige Haushaltsjahr zu erwartenden Zuwendungen, sondern um die über die Projektlaufzeit durch jährliche kalkulatorische Abgrenzung gemittelten Werte.

Neu in die Planung aufgenommen wurden Ansätze für das Projekt Signal, bei dem es um das Thema „Untergrabung“ (organisierte Kriminalität) geht. Die Chancen auf eine Genehmigung dieses neuen Interreg-

Projektes stehen sehr gut, wie wir aus vielfältigen Vorgesprächen wissen, sodass wir es in der Haushaltsplanung entsprechend berücksichtigen.

Ebenso wurden Mittel für das neue, bereits genehmigte Interreg-Projekt DIWA veranschlagt, bei der die EUREGIO formal als Projektpartner auftritt. Die Projektaktivitäten werden vom Koordinierungsbüro für die grenzüberschreitende Plattform für regionale Wasserwirtschaft (GPRW), das bei der EUREGIO im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages angesiedelt ist, ausgeführt. Daher sind auch die Zuwendungen für dieses Projekt mit in die Finanzierungsstruktur des GPRW eingebettet und auch im Haushalt diesem zugeordnet.

In den Zuwendungen für das Regionale Programmmanagement Interreg VI sind Mittel aus einer schrittweisen Auflösung einer alten, noch bestehenden Abrechnungsposition aus Zinsmitteln früherer Interreg-Programme enthalten. Diese Mittel dienen der (Mit-)finanzierung eines Dienstleistungsauftrages für die Provinz Overijssel, der vom Regionalen Programmmanagement außerhalb der eigentlichen, Interreg-finanzierten Projektaktivitäten ausgeführt wird. Es wird hierzu auch auf die Ausführungen zur Kontengruppe „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ verwiesen.

Alle INTERREG V-Projekte endeten bereits im Jahr 2022. Nur beim Regionalen Programmmanagement und bei der Bescheinigungsbehörde kam es durch Projektverlängerungen zu einer Überlappung in die neue Förderphase Interreg VI hinein in das Jahr 2023.

Für den GrenzInfoPunkt wurden die Zuwendungen anhand der aktuellen Förderzusagen und Budgetplanungen ermittelt und nach vorsichtiger Kalkulation auch für die neue Finanzierungsphase ab 2026 zunächst weiter auf dieser Basis fortgeschrieben. Es darf aber erwartet werden, dass die Höhe der Zuwendungen in der neuen Förderphase unter Berücksichtigung der Tarifierhöhungen der vergangenen Jahre steigen wird und somit für die EUREGIO künftig wieder ein höherer Deckungsgrad für das eingesetzte Personal gegeben ist. Genaue Zahlen sind derzeit noch nicht seriös zu ermitteln. Für die Maßnahme Einheit in Qualität wurden ab 2025 keine Mittel mehr aufgenommen. Es wird davon ausgegangen, dass diese bisher durch das niederländische Ministerium SZW gesondert finanzierten Aktivitäten künftig im Rahmen des GrenzInfoPunktes fortgeführt werden und von den Partnern (mit-)zufinanzieren sind.

Das für eine Fortführung von touristischen Aktivitäten geplante Grenzüberschreitende Büro für Tourismus (GBTF) konnte nicht wie vorgesehen mittels Finanzierung durch Tourismuspartner installiert werden. Es erfolgte hierüber letztlich nur noch die Endabwicklung des ausgelaufenen INTERREG V-Projektes. Ein noch bestehender Bilanzposten mit Restmitteln / Kofinanzierungsbeiträgen aus früheren Tourismusprojekten war entsprechend ertragswirksam aufzulösen.

Insgesamt steigen die Zuwendungen in den Jahren 2025 bis 2028 an, insbesondere wegen des neuen Projektes Signal.

| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---|--------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Gesellschaftliche Entwicklung | 15.200 | 68.082,98 | 35.952 | 36.322 | 37.124 | 37.950 | 38.800 |
| Kleinprojektfonds | 15.205 | 125.604,56 | 144.810 | 145.866 | 149.989 | 154.235 | 158.609 |
| EDL | 15.207 | 20.981,17 | 51.872 | 49.420 | 49.726 | 13.978 | |
| Signal | 15.208 | | | 190.161 | 205.820 | 234.660 | 216.247 |
| Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 15.300 | 4.618,13 | | | | | |
| GrenzInfoPunkt | 15.305 | 546.925,71 | 548.609 | 548.609 | 548.609 | 548.609 | 548.609 |
| Einheit in Qualität | 15.306 | 22.443,76 | 47.500 | | | | |
| Grenzüb.Büro für Tourismus u. Freizeit (GBTF) | 15.307 | 136.000,00 | | | | | |
| Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten | 15.308 | 85.548,41 | 129.590 | 58.707 | | | |
| GPRW | 15.402 | | | 10.623 | 10.623 | 10.623 | 5.311 |
| Reg. Programmmanagement INTERREG V | 15.501 | 5.830,78 | | | | | |
| Bescheinigungsbehörde INTERREG V | 15.502 | 173.509,86 | | | | | |
| Reg. Programmmanagement Interreg VI | 15.504 | 596.269,49 | 663.400 | 689.286 | 743.678 | 764.670 | 786.146 |
| Bescheinigungsbehörde Interreg VI | 15.505 | 223.129,97 | 414.419 | 394.233 | 385.611 | 397.003 | 408.736 |
| Allgemeine Finanzwirtschaft | 16.600 | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| Gesamt | | 2.994.298,12 | 3.033.246 | 3.124.066 | 3.132.019 | 3.162.567 | 3.163.297 |

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Miete / Nutzungsentschädigung, die von der Arbeitsgemeinschaft Europäischer Grenzregionen (AGEG) für die Inanspruchnahme von Räumlichkeiten bei der EUREGIO It. vertraglicher Vereinbarung erhoben wird, sowie gelegentliche Mieteinkünfte durch Dritte für die Nutzung des großen Sitzungssaals. Der Ansatz hierfür konnte ab 2025 mit Blick auf die Häufigkeit der Nutzung erhöht werden.

Hinzu kommen im Bereich Innere Verwaltung Entgelte für eine Auftragsarbeit in Höhe von rd. 20.000 EUR jährlich, die seit Mitte 2023 für die Gemeinde Enschede ausgeführt wird. Es handelt sich konkret um die Entwicklung und Pflege eines Online-Tools für eine Website, auf der es um grenzüberschreitende Zusammenarbeit geht. Der Auftrag endet im Laufe des Jahres 2027. Im Jahr 2023 wurden diese Mittel auf dem Konto Kostenerstattungen, Kostenumlagen gebucht.

Seit Mitte 2023 konnten darüber hinaus Einkünfte aus der Vermietung von Büroräumen im Gebäude Terhaar sive Droste in Höhe von 21.000 EUR jährlich generiert werden. Das Mietverhältnis wurde nunmehr seitens des Mieters vorzeitig beendet, sodass der Ansatz hierfür ab 2025 wieder entfällt.

Die Erträge im Bereich des Grenzüberschreitenden Büro für Tourismus (GBTF) im Jahr 2023 betreffen letzte Restzahlungen aus dem Affiliate Marketing (Vermittlungsprovisionen für Buchungen über die Website „Geheim over de grens“), die noch im Jahr 2023 über den inzwischen abgewickelten Account eingegangen sind.

Im Bereich des Regionalen Programmmanagements wurden Erträge aus einem Dienstleistungsauftrag veranschlagt, der für die Provinz Overijssel ausgeführt wird. Hierbei geht es um die Organisation von Projektreisen für die Provinz Overijssel. Die Aufgaben werden vom Regionalen Programmmanagement außerhalb der Interreg-finanzierten Projektaktivitäten ausgeübt.

| Privatrechtliche Leistungsentgelte | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---|--------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 24.023,19 | 51.421 | 35.668 | 36.091 | 19.615 | 14.000 |
| Grenzüb.Büro für Tourismus u. Freizeit (GBTf) | 15.307 | 379,42 | | | | | |
| Reg. Programmmanagement Interreg VI | 15.504 | | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.666 |
| Gesamt | | 24.402,61 | 68.088 | 52.335 | 52.758 | 36.282 | 30.666 |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten Erstattungen für das Projekt Memorandum, das außerhalb von Interreg über die teilnehmenden Partner eigenfinanziert wird. Weitere Kostenerstattungen ergeben sich aus den Aufgaben des Koordinierungsbüros für die grenzüberschreitende Plattform für regionale Wasserwirtschaft (GPRW) sowie der First Level Control, die die EUREGIO aufgrund eines Dienstleistungsvertrages bzw. einer förmlichen Übertragung wahrnimmt.

Die Erstattungen für das Projekt Memorandum wurden auf Basis der derzeitigen Zusagen weiter fortgeschrieben.

Die Kostenerstattungen für das Koordinierungsbüro GPRW wurden auf Basis des aktuellen Dienstleistungsvertrages, den die EUREGIO mit den beteiligten Partnern geschlossen hat, veranschlagt. Gegenüber dem Jahr 2023 fand vereinbarungsgemäß eine Stellenausweitung statt, die hinsichtlich des finanziellen Umfangs geringer ausfiel als noch für den Haushalt 2024 angenommen. Entsprechend verändern sich auch die Ansätze für die Kostenerstattung über die Jahre. Ein Teil der Personalaufwendungen wird durch Zuwendungen für das Interreg-Projekt DIWA finanziert, das personell und finanziell in das Koordinierungsbüro eingebettet ist.

Die Ansätze für die Kostenerstattungen für die First Level Control Interreg VI wurden nach der aktuellen Budgetplanung ermittelt. Sie beruhen hinsichtlich der erstattungsfähigen Personalkosten auf den für die Gesamtlaufzeit einer Förderphase gleichbleibenden Stundenpauschalen. Da diesen in der Realität steigende Aufwendungen durch tarifliche Erhöhungen gegenüberstehen, werden die Kostenerstattungen in gleicher Weise wie Interreg-Zuwendungen über die Jahre abgegrenzt. Auf die Ausführungen zur Kontengruppe Zuwendungen wird in diesem Zusammenhang verwiesen. Wegen einer zeitweisen Vakanz bei der First Level Control im Jahr 2023 fielen die Erstattungen in diesem Jahr entsprechend geringer aus.

Im Jahr 2023 wurden in dieser Kontengruppe die Entgelte für die Auftragsarbeit, die für die Gemeinde Enschede ausgeführt wird, verbucht. Die Veranschlagung (und Buchung) erfolgt ab 2024 unter der Kontengruppe Privatrechtliche Leistungsentgelte. Auf die Ausführungen dort wird verwiesen. Darüber hinaus waren für das Grenzüberschreitende Büro für Tourismus und Freizeit im Zuge der Endabrechnung des Tourismusprojektes noch Kosten von Partnern zu erstatten.

| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---|--------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 8.761,72 | | | | | |
| Memorandum | 15.206 | 32.857,35 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| Grenzüb.Büro für Tourismus u. Freizeit (GBTF) | 15.307 | 6.840,66 | | | | | |
| GPRW | 15.402 | 100.043,68 | 196.598 | 166.646 | 170.783 | 175.043 | 184.743 |
| First Level Control Interreg VI | 15.506 | 68.310,44 | 105.137 | 106.657 | 109.737 | 112.909 | 116.176 |
| Gesamt | | 216.813,85 | 337.735 | 309.303 | 316.520 | 323.952 | 336.919 |

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Kontengruppe werden Erträge aus der Einspeisung von Energie aus der Photovoltaikanlage sowie sonstige kleinere Erträge veranschlagt. Des Weiteren sind hier die Erstattungen von Mitarbeitern für das Jobbike-Leasing zu veranschlagen, das die EUREGIO seit einiger Zeit anbietet. Für 2024 war hierfür noch kein Ansatz aufgenommen worden. Den Erstattungen stehen entsprechende Aufwendungen für Leasing-Raten gegenüber.

Im Jahr 2023 ergaben sich nicht vorhersehbare Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Im Einzelnen handelte es sich um ertragswirksame Auflösungen von Rückstellungen für Archivierung, Prüfungskosten sowie Rechtsberatung. Daneben wurden Versicherungsleistungen für einen Elektronikschaden vereinnahmt.

| Sonstige ordentliche Erträge | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------------------|--------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 11.430,37 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| Gesamt | | 11.430,37 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |

Personalaufwendungen

Die Höhe der Personalaufwendungen wurde nach den prognostizierten Stellenbesetzungen ermittelt. Für den Bereich des TVöD wurde für 2025 und die Folgejahre eine Tarifsteigerung von 3% zugrunde gelegt. Hiermit sind nicht nur tarifliche Erhöhungen, sondern aufgrund der Personalstruktur auch Stufensteigerungen berücksichtigt.

Im Bereich Innere Verwaltung ist der Ansatz 2025 gegenüber dem Vorjahr rückläufig. Es ergeben sich Einsparungen durch personelle Abgänge und günstigere Nachbesetzungen. Zudem entfällt die für eine Übergangszeit eingerichtete Stelle „Strategische Projektentwicklung“ planmäßig ab 2025 wieder. Eine weitere größere Einsparungsmaßnahme ist die Reduzierung der Stelle Leitung Strategie von 0,7 auf 0,5

fte, was durch die Kopplung mit der Projektleitungsstelle des neu geplanten Interreg-Projektes Signal möglich wird. Da einige personelle Veränderungen erst im laufenden Jahr 2025 eintreten, wirken sich die diesbezüglichen Einsparungen im Jahr 2025 nur zeitanteilig aus, sodass sich trotz der planmäßigen Tarifsteigerung von 2025 nach 2026 im Saldo nur eine geringfügige Steigerung der Personalaufwendungen im Bereich Innere Verwaltung für das Jahr 2026 gegenüber dem Vorjahr ergibt. Für die Folgejahre ergeben sich die Veränderungen im Wesentlichen aus den regulären tariflichen Steigerungen.

Im Ist-Ergebnis 2023 sind Rückstellungen für mögliche Umsatzsteuernachzahlungen für Vorjahre in größerem Umfang enthalten. Konkret geht es um die Umsatzsteuerpflicht von Personalgestellungen der Regio Twente (heute Samen Twente) an die EUREGIO. Der Vorgang ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht endgültig abgeschlossen und soll im Rahmen einer Umsatzsteuer-Sonderprüfung abschließend geklärt werden. Für die laufenden Haushaltsjahre ist die Umsatzsteuer nach dem Vorsichtsprinzip bei der Planung der Ansätze mit eingerechnet worden. In einem Fall endet die Personalgestellung von Samen Twente an die EUREGIO im Laufe des Jahres 2025 durch regulären Eintritt in den Ruhestand, sodass hier keine weiteren Umsatzsteuerverpflichtungen mehr auflaufen. Dieses ist auch Teil der eingangs schon beschriebenen Einsparungen durch Personalwechsel im Jahr 2025.

Die Personalaufwendungen für allgemeine Aufgaben und Kleinprojekte im Schwerpunkt Gesellschaftliche Entwicklung gehen gegenüber dem Jahr 2023 zurück, da nach derzeitigem Stand ein geringeres Projektbudget für das Kleinprojekt EUREGIO Youth zur Verfügung steht, somit auch der hierfür vorgesehene Stundenumfang gegenüber dem Jahr 2023 reduziert wurde.

Auch die Personalaufwendungen für allgemeine Aufgaben und Kleinprojekte in den Schwerpunkten Wirtschaft und Arbeitsmarkt sowie Nachhaltige Raumentwicklung sind rückläufig. Im Schwerpunkt Wirtschaft und Arbeitsmarkt wird als weitere Einsparungsmaßnahme eine Teilzeitstelle im Zuge eines Personalabgangs wegen Eintritts in den Ruhestand nicht nachbesetzt, was sich für 2025 zunächst noch zeitanteilig und für 2026 strukturell auswirkt. Im Schwerpunkt Nachhaltige Raumentwicklung schlägt die bereits oben für den Bereich Innere Verwaltung beschriebene Reduzierung der Stelle Leitung Strategie ebenfalls aufwandsmindernd durch, da ein Anteil von 20% dieser Stelle dem Schwerpunkt Nachhaltige Raumentwicklung zugeordnet ist. Gleichzeitig ergibt sich bei diesem Stellenanteil eine Einsparung durch eine kostengünstigere Nachbesetzung nach dem Eintritt des Stelleninhabers in den Ruhestand im Laufe des Jahres 2025.

Weitere Kleinprojekte sind neben dem oben genannten Kleinprojekt EUREGIO Youth in den drei Schwerpunkten derzeit nicht in Planung

Die Personalaufwendungen der Interreg-Projekte wurden auf Basis der im Projektantrag abgebildeten Stellenanteile in den jeweiligen Kosten- und Finanzierungsplänen bzw. deren Fortschreibung ermittelt. Sie verändern sich somit entsprechend über die Jahre, insbesondere mit dem Beginn neuer und dem Auslaufen bestehender Projekte. Aber auch personelle Veränderungen, wie z.B. ein im Jahr 2025 anstehender Personalwechsel in der Bescheinigungsbehörde oder mehrere Elternzeitfälle im Regionalen Programmmanagement im Jahr 2023, führen zu größeren Abweichungen bei den Personalaufwendungen. Neu in die Haushaltsplanung aufgenommen wurde das Projekt Signal, dessen Genehmigung für 2025 erwartet wird.

Für das Programmmanagement Interreg VI wurde außerhalb des Antragsbudgets eine Teilzeitstelle für die Durchführung einer Dienstleistung für die Provinz Overijssel veranschlagt. Im Rahmen dieser Dienstleistung werden Projektreisen für die Provinz Overijssel gegen Rechnungstellung organisiert. Diese Stelle wird auch unter dem Produkt Programmmanagement ausgewiesen, obwohl sie nicht Teil des Kosten- und Finanzierungsplans des Projektantrages ist. Die Restfinanzierung erfolgt über die Auflösung eines bestehenden Bilanzpostens aus Zinsmitteln früherer Interreg-Programme. Ab dem Jahr 2025 ist eine Stundenverschiebung von dem bisher nicht vollständig finanzierten Dienstleistungsauftrag hin zum Interreg-finanzierten Bereich vorgesehen, wodurch künftig eine vollständige Kostendeckung der Auftragstätigkeit gegeben ist.

Im Jahr 2023 fielen noch Aufwendungen beim Regionalen Programmmanagement sowie bei der Bescheinigungsbehörde für die alte Förderphase INTERREG V an; hier kam es aufgrund einer Projektverlängerung zu einer Überlappung.

Die Ansätze für das von den Partnern eigenfinanzierte Projekt Memorandum wurden auf Basis der bestehenden Kostenzusagen und somit derzeitigen Stellenumfänge fortgeschrieben.

Die Personalaufwendungen für den GrenzInfoPunkt entsprechen der laufenden Budgetplanung, Im Zuge einiger personeller Veränderungen konnte eine Reduzierung der Aufwendungen gegenüber dem Ansatz 2024 eingerechnet werden, wodurch sich der von der EUREGIO zu finanzierende Überhang reduziert. Die an den GrenzInfoPunkt angebundene Maßnahme Einheit in Qualität sieht laut aktueller Planung ab 2025 keine Personalaufwendungen mehr vor.

Das Grenzüberschreitende Büro für Tourismus und Freizeit konnte nicht realisiert werden. Es fielen hier aber im Jahr 2023 noch beachtliche Personalaufwendungen für die Endabwicklung des Tourismusprojekts an.

Die Ansätze für das Koordinierungsbüro GPRW und die First Level Control ergeben sich aus dem Dienstleistungsvertrag bzw. der förmlichen Übertragung und der entsprechenden Budgetplanung über die Jahre. Beim Koordinierungsbüro GPRW fand eine Stellenausweitung statt, die jedoch in finanzieller Hinsicht geringer ausfiel als in der Haushaltsplanung 2024 vorgesehen. In den Personalaufwendungen des Koordinierungsbüros GPRW sind auch die Stellenanteile berücksichtigt, die auf das neue Interreg-Projekt DIWA entfallen. Die Durchführung dieses Projektes erfolgt durch das Koordinierungsbüro im Rahmen des bestehenden Dienstleistungsvertrages, daher sind die Aufwendungen im Haushalt diesem Produkt zugeordnet. Die Personalaufwendungen der FLC-Stelle waren im Jahr 2023 wegen zeitweiliger Vakanz geringer als vorgesehen.

In der Gesamtbetrachtung steigen die Personalaufwendungen ab 2025 nur leicht im Vergleich zum Haushaltsansatz 2024 an. Die Mehraufwendungen für das neue Projekt Signal und die regulären tariflichen Steigerungen kompensieren sich weitgehend durch die eingangs genannten Einsparungen.

| Personalaufwendungen | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---|--------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 1.004.286,57 | 887.688 | 833.033 | 836.224 | 865.436 | 894.189 |
| Gesellschaftliche Entwicklung | 15.200 | 88.767,87 | 79.588 | 81.547 | 83.993 | 86.513 | 89.108 |
| Kleinprojektfonds | 15.205 | 118.011,89 | 126.720 | 129.990 | 133.890 | 137.906 | 142.043 |
| Memorandum | 15.206 | 19.799,06 | 23.945 | 24.269 | 24.625 | 24.981 | 25.336 |
| EDL | 15.207 | 20.734,30 | 46.186 | 43.370 | 43.683 | 11.249 | |
| Signal | 15.208 | | | 149.867 | 160.833 | 165.658 | 170.628 |
| Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 15.300 | 63.885,87 | 63.487 | 58.261 | 49.588 | 51.076 | 52.608 |
| GrenzInfoPunkt | 15.305 | 433.044,82 | 486.940 | 459.555 | 472.243 | 486.411 | 501.003 |
| Einheit in Qualität | 15.306 | 2.607,18 | | | | | |
| Grenzüb.Büro für Tourismus u. Freizeit (GBTF) | 15.307 | 43.701,15 | | | | | |
| Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten | 15.308 | 54.985,06 | 79.879 | 35.208 | | | |
| Nachhaltige Raumentwicklung | 15.400 | 20.186,34 | 17.816 | 8.379 | 7.944 | 9.298 | 9.960 |
| GPRW | 15.402 | 63.563,40 | 130.998 | 114.891 | 118.338 | 121.888 | 125.545 |
| Reg. Programmmanagement INTERREG V | 15.501 | 6.224,75 | | | | | |
| Bescheinigungsbehörde INTERREG V | 15.502 | 153.640,44 | | | | | |
| Reg. Programmmanagement Interreg VI | 15.504 | 455.827,77 | 512.855 | 535.474 | 578.349 | 595.700 | 613.571 |
| Bescheinigungsbehörde Interreg VI | 15.505 | 179.810,38 | 329.733 | 315.535 | 308.486 | 317.741 | 327.273 |
| First Level Control Interreg VI | 15.506 | 55.276,71 | 85.000 | 87.576 | 90.203 | 92.909 | 95.696 |
| Gesamt | | 2.784.353,56 | 2.870.835 | 2.876.955 | 2.908.399 | 2.966.766 | 3.046.960 |

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung (im Wesentlichen: Energie, Reinigung, Versicherungen) und die Instandhaltung der Grundstücke und Gebäude. Die Einzelansätze wurden nach Erfahrungswerten der Vorjahre und unter Berücksichtigung der allgemeinen Preissteigerungen ermittelt. Die Ansätze bleiben über die laufenden Haushaltsjahre weitgehend konstant, zeigen jedoch einen Anstieg gegenüber dem Ist-Ergebnis 2023. Für das Jahr 2023 bestanden teilweise noch vertragliche Preisgarantien oder staatliche Deckelungen bei den Energiekosten. Ebenso wurden nur die nötigsten Instandhaltungsmaßnahmen am Gebäude ausgeführt.

| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 84.457,92 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| Gesamt | | 84.457,92 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |

Bilanzielle Abschreibungen

In dieser Kontengruppe werden die Abschreibungen für das bestehende Anlagevermögen der EUREGIO sowie für weitere Neuanschaffungen veranschlagt.

Die Ansätze für das Jahr 2025 und die Folgejahre wurden auf Basis der Anlagenbuchführung und der geplanten Investitionen ermittelt. Im Jahr 2025 ist die Anschaffung eines E-Autos eingeplant, um dem wieder ansteigendem Nutzungsbedarf für Dienstreisen gerecht zu werden. Zudem ist in den folgenden Jahren neben den üblichen Neu-/ Ersatzbeschaffungen im Bereich Mobiliar / EDV der schrittweise Neukauf der persönlichen Notebooks vorgesehen, da diese inzwischen mehr und mehr abgängig sind. Da gleichzeitig größere Vermögensgegenstände im Laufe der kommenden Jahre ihr Abschreibungsende erreichen, bleiben die Ansätze auf weitgehend gleichbleibendem Niveau.

| Bilanzielle Abschreibungen | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------|--------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 44.971,49 | 49.739 | 48.094 | 48.919 | 48.543 | 41.412 |
| Gesamt | | 44.971,49 | 49.739 | 48.094 | 48.919 | 48.543 | 41.412 |

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere die allgemeinen Geschäftsaufwendungen, Miete sowie sonstige personalbezogene Aufwendungen. Die Einzelansätze wurden nach den Erfahrungswerten des Vorjahres bzw. anhand der Budgetplanungen der Projekte ermittelt. Preissteigerungen in den Folgejahren wurden berücksichtigt.

Im Bereich Innere Verwaltung waren aufgrund von Preissteigerungen oder wegen eines erhöhten Bedarfes einige Einzelansätze zu erhöhen, wie z. B. bei den Reise- und Bewirtungskosten oder den Aufwendungen für steuerliche oder rechtliche Beratung. An anderen Stellen konnten Einzelansätze reduziert werden, beispielsweise im Bereich der personalbezogenen Aufwendungen wegen des Rückgangs der Zahl der Mitarbeiter/innen oder bei den Prüfungskosten. Im Saldo bleibt der Ansatz über die Jahre auf weitgehend gleichbleibendem Niveau.

Im Schwerpunkt Gesellschaftliche Entwicklung wurde für das Kleinprojekt EUREGIO Youth nach vorsichtiger Schätzung ein im Vergleich zum Ist-Ergebnis 2023 weiterhin reduzierter Ansatz für Sachkosten aufgenommen. Es ist bisher noch unsicher, ob sich künftig neben dem Land Nordrhein-Westfalen noch weitere Stellen beteiligen, sodass auch der Umfang der finanzierbaren Projektaktivitäten noch unklar ist.

Im Schwerpunkt Wirtschaft und Arbeitsmarkt fielen in 2023 noch Sachaufwendungen für das Kleinprojekt Runder Tisch 2023 an.

Weitere Kleinprojekte neben EUREGIO Youth wurden für die laufenden Haushaltsjahre nicht eingeplant, da diese in der Regel nur kurzfristig beantragt und realisiert werden können. Bei EUREGIO Youth kann jedoch trotz formaler jährlicher Antragstellung von einer Weiterführung dieses Förderprojektes ausgegangen werden.

Die Sachaufwendungen der Interreg-Projekte wurden anhand der Projektanträge bzw. der fortgeschriebenen Budgetplanung veranschlagt. Größere Veränderungen über die Jahre ergeben sich somit nach dem jeweiligen Projektfortschritt, aber auch aufgrund der unterschiedlichen Projektlaufzeiten.

Neu aufgenommen wurden Ansätze für das Interreg-Projekt Signal, das nach derzeitiger Einschätzung Anfang 2025 startet.

Alle INTEERREG V-Projekte endeten 2022, nur beim Regionalen Programmmanagement und bei der Bescheinigungsbehörde überlappten sich die beiden Förderphasen im Jahr 2023 noch durch Projektverlängerungen.

Die Sachaufwendungen für das außerhalb von Interreg finanzierte Projekt Memorandum wurden auf Basis der derzeitigen Förderzusagen ermittelt.

Die Aufwendungen für den GrenzInfoPunkt wurden auf Basis der aktuellen Budgetplanung auch für die neue Förderphase ab 2026 weiterberechnet. Für die derzeit gesondert finanzierte Maßnahme Einheit in Qualität wurden keine Ansätze ab 2025 mehr aufgenommen, da diese Aktivitäten künftig voraussichtlich im Rahmen des GrenzInfoPunktes durchgeführt und von den Partnern finanziert werden.

Das Grenzüberschreitende Büro für Tourismus und Freizeit (GBTF) konnte nicht realisiert werden, es fielen jedoch im Zuge der Endabwicklung des bisherigen Tourismusprojektes im Jahr 2023 noch Sachaufwendungen an.

Die Ansätze für Sachaufwendungen des Koordinierungsbüros GPRW sowie der First Level Control beruhen auf der aktuellen Budgetplanung, der der Dienstleistungsvertrag bzw. die förmliche Übertragung der Aufgaben zugrunde liegt.

Insgesamt liegen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf weitgehend gleichbleibendem Niveau, auch im Projektbereich ergeben sich größere Veränderungen über die Jahre nur durch das Auslaufen der Maßnahme Einheit und Qualität und beim neuen Projekt Signal.

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|---|--------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Innere Verwaltung | 01.100 | 304.527,51 | 311.560 | 315.696 | 313.113 | 315.980 | 319.111 |
| Gesellschaftliche Entwicklung | 15.200 | 31.423,93 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Kleinprojektfonds | 15.205 | 121,54 | 7.944 | 7.944 | 7.944 | 7.944 | 7.944 |
| Memorandum | 15.206 | 6.509,48 | 4.409 | 4.044 | 3.641 | 3.238 | 2.837 |
| EDL | 15.207 | 1.440,47 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 4.250 | |
| Signal | 15.208 | | | 6.527 | 9.120 | 36.870 | 7.120 |
| Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 15.300 | 3.863,93 | | | | | |
| GrenzInfoPunkt | 15.305 | 28.417,07 | 32.500 | 27.560 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| Einheit in Qualität | 15.306 | 19.445,50 | 47.500 | | | | |
| Grenzüb.Büro für Tourismus u. Freizeit (GBTF) | 15.307 | 15.163,65 | | | | | |
| Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten | 15.308 | 497,82 | 5.000 | 4.857 | | | |
| GPRW | 15.402 | 13.258,50 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Reg. Programmmanagement INTERREG V | 15.501 | 499,60 | | | | | |
| Bescheinigungsbehörde INTERREG V | 15.502 | 5.735,90 | | | | | |
| Reg. Programmmanagement Interreg VI | 15.504 | 8.396,38 | 21.700 | 23.495 | 23.445 | 22.394 | 21.168 |
| Bescheinigungsbehörde Interreg VI | 15.505 | 343,19 | 4.241 | 4.326 | 4.381 | 4.381 | 4.381 |
| First Level Control Interreg VI | 15.506 | 7.138,93 | 4.500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Gesamt | | 446.783,40 | 481.354 | 440.449 | 440.144 | 463.557 | 431.061 |

Finanzerträge

In der Kontengruppe Finanzerträge sind die Erträge aus Zinsen für Kapitalanlagen veranschlagt. Aufgrund der Entwicklungen am Kapitalmarkt und auf Basis der Erfahrungswerte des laufenden Jahres wurde der Ansatz gegenüber dem Planwert für 2024 erhöht. Die Kalkulation beruht auf der Annahme, dass Kapital in Höhe von 1.200.000 EUR zu einem Zinssatz von 2,5 % durchgängig als einjähriges Festgeld angelegt werden kann und dass zusätzlich Zinsen aus Kündigungsgeld sowie aus dem laufenden Bestand bei der BNG (Bank Nederlandse Gemeenten) generiert werden können.

| Finanzerträge | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|-----------------------------|--------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Allgemeine Finanzwirtschaft | 16.600 | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Gesamt | | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |

Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen Verrechnungen von Gemeinkosten zwischen den produktorientierten Teilplänen. Die Berechnung erfolgt auf Basis des aktuellen Berichtes „Kosten eines Arbeitsplatzes“ der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt). Danach wird neben einem pauschalen Gemeinkostenaufschlag von

20% auf die Personalaufwendungen auch eine Sachkostenpauschale für einen Büroarbeitsplatz in Höhe von 9.700 EUR zugrunde gelegt.

Des Weiteren wurden Erträge / Aufwendungen für die projektbezogene Dienstwagennutzung veranschlagt.

Die Veränderungen der Ansätze ergeben sich unmittelbar aus der Planung der Personalaufwendungen und der Arbeitsplätze in den Projekten bzw. in den allgemeinen Produkten der Schwerpunkte Gesellschaftliche Entwicklung, Wirtschaft und Arbeitsmarkt sowie Nachhaltige Raumentwicklung. Es wird hierzu auch auf die Ausführungen zur Kontengruppe Personalaufwendungen verwiesen. Schwankungen ergeben sich bei den Interreg-Projekten insbesondere durch die unterschiedlichen Projektlaufzeiten.

Mit der Aufnahme des neuen Interreg-Projektes Signal ist ab 2025 ein weiterer deutlicher Anstieg der Gemeinkostenverrechnungen verbunden, der dem Ausgleich der betriebsinternen Kosten für Bereiche und Stellen, die in der Vergangenheit für eben diese Art von Projekten vorgehalten wurden, dienlich ist.

Zur besseren Übersichtlichkeit sind in der nachfolgenden Tabelle die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen gemeinsam dargestellt, da diese im direkten Zusammenhang stehen.

| Erträge / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
|---|--------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| <u>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</u> | | | | | | | |
| Innere Verwaltung - Gemeinkosten | 01.100 | 597.921,42 | 649.187 | 682.450 | 686.670 | 687.640 | 696.300 |
| Innere Verwaltung - Dienstwagennutzung | 01.100 | 4.861,50 | 5.000 | 5.000 | 5.050 | 5.101 | 5.152 |
| Gesamt | | 602.782,92 | 654.187 | 687.450 | 691.720 | 692.741 | 701.452 |
| <u>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</u> | | | | | | | |
| Gesellschaftliche Entwicklung | 15.200 | 27.904,58 | 23.862 | 29.243 | 29.732 | 30.235 | 30.755 |
| Kleinprojektfonds | 15.205 | 39.176,08 | 41.849 | 39.224 | 40.004 | 40.807 | 41.635 |
| Memorandum | 15.206 | 6.548,81 | 7.646 | 7.687 | 7.734 | 7.781 | 7.827 |
| EDL | 15.207 | 7.159,96 | 15.865 | 15.261 | 15.324 | 3.891 | |
| Signal | 15.208 | | | 54.061 | 58.357 | 59.322 | 60.315 |
| Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 15.300 | 18.826,18 | 17.749 | 16.022 | 13.151 | 13.448 | 13.755 |
| GrenzInfoPunkt | 15.305 | 156.276,76 | 168.203 | 163.407 | 167.082 | 169.915 | 172.834 |
| Einheit in Qualität | 15.306 | 1.168,44 | | | | | |
| Grenzüb.Büro für Tourismus u. Freizeit (GBTF) | 15.307 | 13.721,63 | | | | | |
| Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten | 15.308 | 19.368,21 | 26.646 | 12.376 | | | |
| Nachhaltige Raumentwicklung | 15.400 | 5.395,27 | 4.759 | 2.493 | 2.410 | 2.793 | 2.962 |
| GPRW | 15.402 | 23.221,78 | 45.600 | 42.378 | 43.068 | 43.778 | 44.509 |
| Reg. Programmmanagement INTERREG V | 15.501 | 2.254,95 | | | | | |
| Bescheinigungsbehörde INTERREG V | 15.502 | 48.040,79 | | | | | |
| Reg. Programmmanagement Interreg VI | 15.504 | 157.615,26 | 171.971 | 176.495 | 185.120 | 188.641 | 192.266 |
| Bescheinigungsbehörde Interreg VI | 15.505 | 57.264,48 | 103.337 | 101.588 | 101.997 | 103.848 | 105.755 |
| First Level Control Interreg VI | 15.506 | 18.839,74 | 26.700 | 27.215 | 27.741 | 28.282 | 28.839 |
| Gesamt | | 602.782,92 | 654.187 | 687.450 | 691.720 | 692.741 | 701.452 |

4.2 Erläuterungen zum Finanzplan der EUREGIO

Die Höhe der Auszahlungen und Einzahlungen entspricht grundsätzlich der Höhe der Aufwendungen und Erträge.

Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzplan ergeben sich zum einen aus abweichenden Erträgen und Einzahlungen aus Zuwendungen bzw. Kostenerstattungen für die Projekte. Für die mehrjährigen Interreg-Projekte und die First Level Control werden bereits in der Haushaltsplanung passive Rechnungsabgrenzungsposten berücksichtigt, um die auf gleichbleibenden Leistungsgruppen für Personal basierten Zuwendungen und Kostenerstattungen gemittelt über die Gesamtlaufzeit – in der sich die echten Personalaufwendungen durch Tarifsteigerungen stetig erhöhen – abzugrenzen. Da die jährlichen Auflösungen und Neubildungen von passiven Rechnungsabgrenzungsposten im Bereich der Zuwendungen und Kostenerstattungen zwar ertragswirksam sind, aber nicht gleichzeitig eine tatsächliche Einzahlung darstellen, kommt es hier zu Abweichungen zwischen Ertrag und Einzahlung. Im Bereich des Regionalen Programmmanagements liegt ein ähnlicher Sachverhalt wegen der ertragswirksamen Auflösung eines schon bestehenden Bilanzpostens aus Zinsmitteln früherer Interreg-Programme vor. Auch in der Kontengruppe Privatrechtliche Leistungsentgelte ergibt sich eine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzplan durch die planmäßige ertragswirksame Auflösung eines Bilanzpostens, der wegen des Erhalts einer Vorauszahlung für die Auftragsarbeit Online-Tool zu bilden war.

Zum anderen kommt es zu Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzplan durch die im Ergebnisplan zu veranschlagenden bilanziellen Abschreibungen und die im Finanzplan entsprechend zu veranschlagenden Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen. Als größere Investition ist hier für das Jahr 2025 die Anschaffung eines E-Autos zu nennen. Ansonsten sind in den folgenden Haushaltsjahren nur die nötigen Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen im Bereich Mobiliar / EDV, insbesondere der schrittweise Austausch der persönlichen Notebooks, vorgesehen. Die Auszahlungen liegen damit, abgesehen vom Jahr 2025, über die Jahre auf eher gleichmäßigem Niveau.

Im Jahr 2023 ergaben sich zudem Einzahlungen aus dem Verkauf von zwei Caravans sowie von ausgedientem Inventar, die im Finanzplan gesondert auszuweisen sind.

5. Allgemeine Informationen zur finanziellen Lage der EUREGIO

Die EUREGIO verfügt nach derzeitiger Haushaltsplanung Anfang 2025 über ein Anlagevermögen in Höhe von rund 147.000 EUR, somit rd. 24.000 EUR weniger als im Jahresabschluss 2023.

Beim Anlagevermögen handelt es sich im Wesentlichen um die Nutzungsrechte am Gebäude, das Dienstfahrzeug, die Website sowie die Geschäftsausstattung der EUREGIO.

Der hohe Bestand an liquiden Mitteln erklärt sich durch den Bestand an Geldmitteln der bei der EUREGIO angesiedelten Bescheinigungsbehörde in Höhe von rund 28,6 Millionen EUR. Für die EUREGIO stellen diese Gelder fremde Finanzmittel dar. Es ist anzumerken, dass diese Mittel nach den haushaltsrechtlichen

Vorschriften im Finanzplan in der Spalte „Ergebnis 2023“ nicht auszuweisen sind, sodass sich der Finanzplan des Haushalts nur auf die Darstellung der eigenen liquiden Mittel beschränkt.

Auch die eigenen Finanzmittel der EUREGIO sind nach heutiger Einschätzung ausreichend, um künftig ohne Rückgriff auf Kassenkredite die Liquidität sicherzustellen.

Schulden aus Krediten bestehen nicht.

Die EUREGIO verfügt nach Entnahme des Jahresergebnisses 2023 über ausreichendes Eigenkapital in Höhe von rund 2,6 Millionen EUR.

Der hohe Rücklagenbestand der EUREGIO ist auch als Risikodeckungsmasse zu verstehen, der aufgrund der ausgedehnten Projektstätigkeit der Organisation angemessen und sinnvoll ist (siehe dazu auch Punkt 6. Ergebnis und Ausblick).

6. Ergebnis und Ausblick

Das Jahr 2025 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 70.956 EUR ab. Auch für das Jahr 2026 ist noch ein Überschuss zu erwarten. Ab 2027 ist nach jetzigem Planungsstand von Defiziten auszugehen. Hierfür steht jedoch eine ausreichende Ausgleichsrücklage zur Verfügung.

Das positive Ergebnis der Haushaltsplanung 2025 kann vor allem dadurch erreicht werden, dass in mehreren Bereichen Stellen bzw. Stellenanteile, die bisher aus dem allgemeinen Haushalt der EUREGIO finanziert waren, reduziert wurden. Neben entsprechenden Einsparungen im Bereich Innere Verwaltung und im Bereich der allgemeinen Aufgaben in den drei Schwerpunkten zählen hierzu auch Reduzierungen bei den Personalaufwendungen des GrenzInfoPunktes, die wegen der auf einen Fixbetrag gedeckelten Förderhöhe zu einem geringeren Eigenanteil der EUREGIO führen. Im Bereich des Regionalen Programmmanagements verbessert eine Stundenverschiebung zwischen dem projektfinanzierten Teil der Tätigkeiten und dem Dienstleistungsauftrag das Ergebnis, da nunmehr eine vollständige Kostendeckung der Auftragsarbeit gegeben ist. Hinzu kommen an verschiedenen Stellen Einsparungen durch planmäßige Verrentungen und kostengünstigere Nachbesetzungen. Im Einzelnen wird auf die Ausführungen zur Kontengruppe Personalaufwendungen verwiesen.

Weiterhin wirkt sich nach den anfänglichen Startverzögerungen in der neuen Förderphase Interreg VI eine vorgesehene (Wieder-) Ausweitung des Projektgeschäftes positiv auf den Haushalt aus. Während beim Haushalt 2024 noch wegen zahlreicher Unsicherheiten davon abgesehen wurde, das schon damals angestrebte Projekt im Bereich organisierter Kriminalität in die Planung aufzunehmen, ist der Prozess inzwischen so weit fortgeschritten, dass eine Genehmigung des Projektes Signal angenommen werden darf. Es können somit wieder mehr Gemeinkosten erwirtschaftet werden, um die bestehende, für die bisherige Projektstätigkeit aufgebaute personelle und sächliche Struktur der EUREGIO im allgemeinen Bereich zu finanzieren. Der zurückliegende Prozess der letzten Jahre zeigt aber auch, dass die Entwicklung von neuen Interreg-Projekten mit zahlreichen Hürden verbunden ist und dass die zeitintensive Vorbereitung ein erhebliches Maß an (eigenfinanzierten) personellen Ressourcen erfordert. Neben den regulatorischen

Anforderungen spiegelt sich hier auch die derzeit angespannte Finanzlage möglicher Partner wider, die ein Hindernis für die Gewinnung von Kofinanzierungsbeiträgen und damit für die Sicherstellung der Gesamtfinanzierung neuer Projekte darstellt. Die EUREGIO wird sich aber auch weiterhin für die Entwicklung von neuen (eigenen) Projekten einsetzen, um damit die von ihren Mitgliedern in der Strategie 2023 festgelegten Themen aufzugreifen, auch wenn die Projektaktivitäten in Summe nicht mehr so stark ausgeprägt sein sollen wie in der Vergangenheit. Es darf nicht übersehen werden, dass ein stark ausgebreitetes Projektgeschäft auch eine große Abhängigkeit nach sich zieht, da ein dementsprechend vorzuhaltender Verwaltungsapparat nicht mit dem Ablauf von einzelnen Projekten kurzfristig wieder verkleinert werden kann.

Während die beschriebenen Einsparungen und Verbesserungen nach derzeitiger Planung auch noch für 2026 zu einem positiven Ergebnis führen, ist die Tendenz einer Ergebnisverschlechterung in der mittelfristigen Finanzplanung erkennbar.

Der seit dem Rechtsformwechsel unveränderte Mitgliedsbeitrag steht den seitdem kontinuierlich stattfindenden tariflichen Steigerungen der Personalaufwendungen und allgemeinen Preissteigerungen bei den Sachaufwendungen gegenüber. Insbesondere die letzte hohe Tarifsteigerung im Bereich des TVÖD wirkt sich entsprechend auch in den Folgejahren aus. Auf lange Sicht wird es nicht vermeidbar sein, auch die Mitgliedsbeiträge an die allgemeine Kostenentwicklung anzupassen, so wie es schon jetzt in allen anderen Euregios entlang der deutsch-niederländischen Grenze vollzogen werden musste. Die konkrete Ausgestaltung wird auch davon abhängig zu machen sein, wie sich einige derzeit noch bestehende Unwägbarkeiten entwickeln werden.

Es ist derzeit noch nicht absehbar, wie sich der Neubau der EUREGIO-Geschäftsstelle auf die finanzielle Situation der EUREGIO auswirken wird. Bisher ist bei den Planungen davon ausgegangen worden, dass es im Vergleich zur jetzigen Situation nicht zu wesentlich höheren Aufwendungen im Rahmen des angestrebten Mietverhältnisses kommen wird. Ob dieses weiterhin realistisch bleibt, ist hinsichtlich der Entwicklung der Baupreise und damit einhergehend auch der Mieten fraglich und wird die künftigen Haushaltsjahre möglicherweise noch negativ beeinflussen.

Eine weitere Unsicherheit besteht bei den Zuwendungen für den GrenzInfoPunkt. Die aktuelle Finanzierungsphase endet 2025. Es ist noch nicht einzuschätzen, mit welcher Förderquote die personellen Aufwendungen künftig finanziert werden. Für die aktuelle Finanzierungsphase wurden die Zuwendungen seinerzeit auf Basis der Echtaufwendungen bei Antragstellung festgesetzt und für die Folgejahre unverändert festgeschrieben. So kommt es aufgrund der allgemeinen tariflichen Steigerungen, aber auch aufgrund der seitdem höher zu kalkulierenden internen Gemeinkosten inzwischen zu einer erheblichen Unterdeckung. Es wurde nach dem Grundsatz der vorsichtigen Schätzung für die kommenden Jahre daher zunächst weiter mit der bisherigen Höhe der Zuwendungen kalkuliert.

Trotz des schon weit fortgeschrittenen Vorbereitungsprozesses für das neue Projekt Signal, in dessen Zuge auch die Mittelzusagen der Partner schon im Vorfeld der formellen Antragstellung abgestimmt sind, ist eine 100%-ige Sicherheit der Projektgenehmigung noch nicht gegeben. Sollte das Projekt wider Erwarten das Genehmigungsverfahren nicht positiv durchlaufen, würden sich die Ergebnisse der kommenden Haushaltsjahre entsprechend wieder verschlechtern. Es würden nicht nur die eingepplanten internen

Verrechnungen für Gemeinkosten aus diesem Projekt entfallen, sondern in diesem besonderen Fall wäre auch die Koppelung der Stellen Projektleitung Signal und Leitung Strategie und die damit einhergehende Reduzierung dieser Stelle nicht mehr ohne Weiteres möglich.

Angesichts der bestehenden Unsicherheiten stellt der hohe Rücklagenbestand, der in vergangenen Jahren durch eine umsichtige Ausgabenpolitik und durch die in INTERREG V umfangreichen Projektaktivitäten – teils mit gleichbleibenden Ressourcen in den allgemeinen Bereichen – entstanden ist, einen wichtigen Puffer dar. Für eine Organisation, die in hohem Maße im Projektgeschäft tätig und damit von Förderprogrammen abhängig ist, ist ein solider Rücklagenbestand unumgänglich, um Defizite in Übergangsjahren ausgleichen zu können. Wie bereits an anderer Stelle beschrieben, wird das Initiieren neuer Projekte und das Einholen der benötigten Fördermittel zunehmend schwieriger. Es wird voraussichtlich auch künftig Übergangsjahre geben, die erhebliche eigene (zusätzliche) personelle Ressourcen erfordern, bevor ein Thema erfolgreich in einer Projektstruktur verankert ist und letztlich eine entsprechende Gegenfinanzierung der eigenen Aufwendungen anläuft.

Wie bereits in den zurückliegenden Haushalten angesprochen, schreiten die Planungen zur Errichtung eines neuen Gebäudes für die EUREGIO voran. Im Bereich der heutigen Geschäftsstelle (Enscheder Straße in Gronau) plant die Stadt Gronau eine komplette Umgestaltung des gesamten Quartiers. Das EUREGIO-Gebäude wäre unmittelbar von der Gesamtplanung betroffen. Da sich seit geraumer Zeit ein kostenintensiver Sanierungsbedarf im jetzigen Gebäude abzeichnet und der jetzige Standort möglicherweise anders überplant werden soll, laufen die Planungen in Richtung eines neuen Gebäudes für die EUREGIO. Der EUREGIO-Rat hatte bereits am 19. Juni 2020 die Geschäftsstelle beauftragt, gemeinsam mit der Stadt Gronau und unter Begleitung des Vorstandes die Planungen für das Gebäude der Zukunft abzustimmen und voranzutreiben. Die Stadt Gronau hat – auch in Abstimmung mit der benachbarten Gemeinde Enschede – die Planungen der Quartiersentwicklung weiter vorangetrieben, wichtige Rahmenbedingungen insbesondere hinsichtlich der Eigentumsverhältnisse in dem betroffenen Quartier geschaffen und mit der EUREGIO über verschiedene Möglichkeiten einer künftigen Gebäudenutzung beraten. In welcher Form und unter welchen Bedingungen ein künftiges EUREGIO-Gebäude genutzt werden soll, wird derzeit zwischen den Partnern abgestimmt. Es kann weiterhin davon ausgegangen werden, dass dabei das von allen Seiten bevorzugte Modell einer Mietlösung zum Tragen kommt. Die EUREGIO-Geschäftsstelle hat dazu bereits mit Unterstützung externer Experten entsprechende Raum- und Organisationskonzepte ausgearbeitet, die inzwischen auch Bestandteil der Auslobung eines mittlerweile angelaufenen Architektenwettbewerbs sind. Die Belegschaft der Organisation war in diese Prozesse einbezogen worden. Künftige finanzielle Aufwendungen müssen im Detail ermittelt werden und sind durch den EUREGIO-Rat zu beschließen.

| Zweckverband | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|--------------|-----------|--------------|----------|
| EUREGIO | 3.540.304 | 3.469.348 | 70.956 |

| Produktbereich | Erträge* | Aufwendungen* | Ergebnis |
|--------------------------------|-----------|---------------|-----------|
| 01 Innere Verwaltung | 727.718 | 1.300.673 | -572.955 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 2.449.197 | 2.856.125 | -406.928 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 |

| Produktgruppe | Erträge* | Aufwendungen* | Ergebnis |
|------------------------------------|-----------|---------------|-----------|
| 01.1 Innere Verwaltung | 727.718 | 1.300.673 | -572.955 |
| 15.2 Gesellschaftliche Entwicklung | 457.769 | 615.034 | -157.265 |
| 15.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 607.316 | 777.246 | -169.930 |
| 15.4 Nachhaltige Raumentwicklung | 177.269 | 188.141 | -10.872 |
| 15.5 Interreg | 1.206.843 | 1.275.704 | -68.861 |
| 16.6 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 |

| Produkt | Erträge* | Aufwendungen* | Ergebnis |
|--|-----------|---------------|-----------|
| 01.100 Innere Verwaltung | 727.718 | 1.300.673 | -572.955 |
| 15.200 Gesellschaftliche Entwicklung | 36.322 | 122.790 | -86.468 |
| 15.205 Kleinprojektfonds | 145.866 | 177.158 | -31.292 |
| 15.206 Memorandum | 36.000 | 36.000 | 0 |
| 15.207 EDL | 49.420 | 68.631 | -19.211 |
| 15.208 Signal | 190.161 | 210.455 | -20.294 |
| 15.300 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 0 | 74.283 | -74.283 |
| 15.305 GrenzInfoPunkt | 548.609 | 650.522 | -101.913 |
| 15.308 Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten | 58.707 | 52.441 | 6.266 |
| 15.400 Nachhaltige Raumentwicklung | 0 | 10.872 | -10.872 |
| 15.402 GPRW | 177.269 | 177.269 | 0 |
| 15.504 Regionales Programmmanagement Interreg VI | 705.953 | 735.464 | -29.511 |
| 15.505 Bescheinigungsbehörde Interreg VI | 394.233 | 421.449 | -27.216 |
| 15.506 First Level Control Interreg VI | 106.657 | 118.791 | -12.134 |
| 16.600 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 |

* inklusive Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (687.450)

| Ergebnisplan | | | | | | | |
|--|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.994.298,12 | 3.033.246 | 3.124.066 | 3.132.019 | 3.162.567 | 3.163.297 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 24.402,61 | 68.088 | 52.335 | 52.758 | 36.282 | 30.666 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 216.813,85 | 337.735 | 309.303 | 316.520 | 323.952 | 336.919 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.430,37 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.246.944,95 | 3.440.069 | 3.490.304 | 3.505.943 | 3.527.493 | 3.535.621 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.784.353,56 | 2.870.835 | 2.876.955 | 2.908.399 | 2.966.766 | 3.046.960 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.457,92 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 44.971,49 | 49.739 | 48.094 | 48.919 | 48.543 | 41.412 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 446.783,40 | 481.354 | 440.449 | 440.144 | 463.557 | 431.061 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.360.566,37 | 3.502.812 | 3.469.348 | 3.502.351 | 3.584.803 | 3.626.428 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -113.621,42 | -62.743 | 20.956 | 3.592 | -57.310 | -90.807 |
| 19 | + Finanzerträge | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -86.228,78 | -37.743 | 70.956 | 53.592 | -7.310 | -40.807 |
| 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 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | -86.228,78 | -37.743 | 70.956 | 53.592 | -7.310 | -40.807 |
| 27 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27) | -86.228,78 | -37.743 | 70.956 | 53.592 | -7.310 | -40.807 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | | | |
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 13.723,00 | 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 | 13.723,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Finanzplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.712.044,15 | 3.174.337 | 3.154.914 | 3.149.288 | 3.135.286 | 3.091.234 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 23.722,62 | 68.088 | 33.444 | 52.758 | 36.282 | 30.666 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 234.938,98 | 341.240 | 310.491 | 314.628 | 318.888 | 328.588 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 1.607,77 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.999.706,16 | 3.609.665 | 3.553.449 | 3.571.320 | 3.545.148 | 3.505.227 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 2.521.916,50 | 2.870.835 | 2.876.955 | 2.908.399 | 2.966.766 | 3.046.960 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 81.135,12 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 390.084,44 | 481.354 | 440.449 | 440.144 | 463.557 | 431.061 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.993.136,06 | 3.453.073 | 3.421.254 | 3.453.432 | 3.536.260 | 3.585.016 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 6.570,10 | 156.592 | 132.195 | 117.888 | 8.888 | -79.789 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 13.885,00 | 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 | 13.885,00 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 16.700 | 18.700 | 27.600 |
| 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 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 16.700 | 18.700 | 27.600 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | -3.118,41 | -26.000 | -58.400 | -16.700 | -18.700 | -27.600 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31) | 3.451,69 | 130.592 | 73.795 | 101.188 | -9.812 | -107.389 |
| 33 | + Einzahlung 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 zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | 3.451,69 | 130.592 | 73.795 | 101.188 | -9.812 | -107.389 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 2.144.465,79 | 2.147.917 | 2.278.509 | 2.352.304 | 2.453.492 | 2.443.680 |
| 40 | = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39) | 2.147.917,48 | 2.278.509 | 2.352.304 | 2.453.492 | 2.443.680 | 2.336.291 |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 24.023,19 | 51.421 | 35.668 | 36.091 | 19.615 | 14.000 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.761,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.430,37 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 44.215,28 | 52.421 | 40.268 | 40.737 | 24.307 | 18.739 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.004.286,57 | 887.688 | 833.033 | 836.224 | 865.436 | 894.189 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.457,92 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 44.971,49 | 49.739 | 48.094 | 48.919 | 48.543 | 41.412 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 304.527,51 | 311.560 | 315.696 | 313.113 | 315.980 | 319.111 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.438.243,49 | 1.349.871 | 1.300.673 | 1.303.145 | 1.335.896 | 1.361.707 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 602.782,92 | 654.187 | 687.450 | 691.720 | 692.741 | 701.452 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -791.245,29 | -643.263 | -572.955 | -570.688 | -618.848 | -641.516 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -791.245,29 | -643.263 | -572.955 | -570.688 | -618.848 | -641.516 |

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Verpflichtungs-ermächtigungen EUR | Planung | Planung | Planung |
|------------------------------|---|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 23.245,66 | 51.421 | 16.777 | | 36.091 | 19.615 | 14.000 |
| 6 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 50.944,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Sonstige Einzahlungen | 1.607,77 | 1.000 | 4.600 | | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| 8 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 75.797,43 | 52.421 | 21.377 | | 40.737 | 24.307 | 18.739 |
| 10 | Personalauszahlungen | 734.303,70 | 887.688 | 833.033 | | 836.224 | 865.436 | 894.189 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 81.135,12 | 100.884 | 103.850 | | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| 13 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Sonstige Auszahlungen | 99.701,05 | 311.560 | 315.696 | | 313.113 | 315.980 | 319.111 |
| 16 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 915.139,87 | 1.300.132 | 1.252.579 | | 1.254.226 | 1.287.353 | 1.320.295 |
| 17 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -839.342,44 | -1.247.711 | -1.231.202 | | -1.213.489 | -1.263.046 | -1.301.556 |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | | | | |
| 18 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 13.885,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 13.885,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen | | | | | | | | |
| 24 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 0 | 16.700 | 18.700 | 27.600 |
| 27 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 0 | 16.700 | 18.700 | 27.600 |
| 31 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen) | -3.118,41 | -26.000 | -58.400 | 0 | -16.700 | -18.700 | -27.600 |

| | | |
|----------------|------|-------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.1 | Innere Verwaltung |

Innere Verwaltung

Im Bereich Innere Verwaltung werden die Querschnittsaufgaben (Geschäftsführung, Organisation & Finanzen und PR) für die EUREGIO gebündelt.

Die EUREGIO-Gremien, das heißt die drei Ausschüsse, der Vorstand und der EUREGIO-Rat, tagen mit einem Sitzungsturnus von grundsätzlich drei Sitzungen pro Jahr (die Ausschüsse richten ferner noch eine zusätzliche gemeinsame Sitzung aus), die Verbandsversammlung außerdem einmal im Jahr. Hinzu kommt der Interreg-Ausschuss mit vier Sitzungen pro Jahr. Die EUREGIO-Geschäftsstelle hat die Aufgabe, die Gremiensitzungen entsprechend vor- und nachzubereiten.

Einander kennen, einander finden ist die Basis für eine erfolgreiche grenzüberschreitende Zusammenarbeit. Da immer wieder neue Themen wichtig werden oder sich Strukturen verändern, bleiben der Aufbau von grenzüberschreitenden Netzwerken und die Beratung / Begleitung bei der niederländisch-deutschen Zusammenarbeit wichtige Aufgaben für die EUREGIO. Dafür organisiert die EUREGIO Gespräche und nimmt an vielen dieser Gespräche selbst teil, die der besseren Vernetzung über die Grenze hinweg dienen. Zudem ist die EUREGIO in verschiedenen Gremien der Mitglieder, aber auch anderer Behörden bzw. Organisationen vertreten. Hier geht es unter anderem um grenzüberschreitende Strategieentwicklung, das Durchsetzen eigener Strategieziele (vor allem auf der Basis der Strategie „EUREGIO 2030“) sowie den regionalen Abstimmungsprozess zwischen den Niederlanden und Deutschland.

Da die Grenzregionen noch immer in vielerlei Hinsicht Nachteile gegenüber den Binnengebieten erfahren und gleichzeitig Chancen ungenutzt bleiben, ist ein weiterer Aufgabenschwerpunkt die Interessensvertretung für die Grenzregion.

Das Arbeiten und Wirken im Bereich Innere Verwaltung selbst hat seinerzeit infolge der Corona-Pandemie erhebliche Veränderungen erfahren. Formen neuen Arbeitens („New Work“) haben sich in weiten Teilen inzwischen etabliert (zum Beispiel flexibleres Arbeiten zwischen Geschäftsstelle und Homeoffice oder verstärkt Gesprächsformate mittels Online-Tools). Nach dem Abklingen der pandemischen Lage hat sich das Arbeiten selbst wieder „normalisiert“ (wenn auch in veränderter Form), gleichwohl sind viele Arbeitsprozesse und Arbeitsformen gerade im Grenzgebiet oft noch mit unbeantworteten Fragen verbunden (z. B. hinsichtlich Steuer- und Arbeitsgesetzgebung im Zusammenhang mit Homeoffice). Die EUREGIO leistet in diesem Bereich Unterstützung bei der Beantwortung dieser Fragen, zum einen für den eigenen Bereich, zum anderen aber auch für die Betriebe im Grenzgebiet. Dies tut sie verstärkt in Kooperation mit den dafür zuständigen Einrichtungen (deutsche und niederländische Arbeitsministerien und andere).

Große Herausforderungen stellen für die EUREGIO auch die starken Kostensteigerungen der vergangenen Jahre in verschiedenen Bereichen dar, nicht zuletzt ausgelöst durch die zweite große Krise der Gegenwart, den Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine mit all seinen Folgen. Aspekte wie die zwischenzeitlich stark gestiegenen Energiekosten und die Inflation (und damit auch die folgenden Steigerungen bei den Personalkosten) müssen ebenso betrachtet werden wie die Folgen für

| | | |
|----------------|------|-------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.1 | Innere Verwaltung |

wirtschaftliche und politische Rahmenbedingungen; dies auch vor dem Hintergrund, dass die Mitgliedsgemeinden genauso von diesen enormen Belastungen betroffen sind. Da die EUREGIO durch ihre Mitgliedsgemeinden wiederum finanziert wird, werden sich die zuständigen Stellen in der Inneren Verwaltung (insbesondere in der Geschäftsführung und im Bereich Finanzen) verstärkt um Lösungen bei diesen Herausforderungen bemühen.

Detaillierte Angaben finden sich in der nachfolgenden Tabelle.

| | | |
|----------------|------|-------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.1 | Innere Verwaltung |

| Produkt: Innere Verwaltung | | | | | | |
|--|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 01.100 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Organisation, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung • EUREGIO-Rat • Vorstand • Ausschüsse • Rechnungsprüfungsausschuss¹ • Begleitgruppe Finanzen² | 1 3 3 9 1 2 | 1 3 3 12 1 2 | 1 3 3 14 ³ 1 2 | 1 3 3 14 1 2 | 1 3 3 14 1 2 | 1 3 3 14 1 2 |
| Vertretung der euregionalen Interessen in regionalen und nationalen Gremien und Veranstaltungen: | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Grenzüberschrijdend Overleg (NL-NRW-Nds.) • INTERREG-Lenkungsausschuss • Regionales Overleg • Interreg-Begleitgruppe⁴ | 5 6 3 | 6 8 4 | 3 4 | 3 4 | 3 4 | 3 4 |
| Menschen auf politischer Ebene und von den Kommunalverwaltungen grenzüberschreitend zusammenführen in persönlichen Gesprächen | 65 | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| Sitzungen zur künftigen strategischen Ausrichtung der EUREGIO und der strategischen Entwicklung des EUREGIO-Gebietes (ohne Gremien) | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit aus den Verwaltungen und von Bürgern (persönlich, per Mail, per Telefon) | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Unterhalt der Website, Zahl der Besucher | 28.000 | 50.200 | 25.000 ⁵ | 25.000 | 25.000 | 25.000 |

¹ Diese Angaben werden erst ab 2024 dargestellt.

² Diese Angaben werden erst ab 2024 dargestellt.

³ Die Anzahl der Sitzungen erhöht sich, weil die EUREGIO-Ausschüsse inzwischen zusätzlich einmal jährlich eine gemeinsame Sitzung durchführen und weil seit 2023 der neue Interreg-Ausschuss viermal jährlich tagt.

⁴ Der EUREGIO-Geschäftsführer vertritt ab Anfang 2024 die deutsch-niederländischen Euregios in der Interreg-Begleitgruppe, die viermal jährlich tagt und das aktuelle Programm (Interreg VI) begleitet und berät sowie demnächst mit der Vorbereitung für Interreg VII beginnt. Dafür hat der Geschäftsführer seine Funktion als Vertreter im Interreg-Lenkungsausschuss niedergelegt und Anfang 2024 nur noch einmal die Aufgaben übertragen.

⁵ Vermutlich aufgrund der globalen Lage und teilweise anderer aktueller Prioritäten bei u. a. Kommunen ist die Besucherzahl auf der Website der EUREGIO nach den besonders hohen Besucherzahlen während Corona nach der Pandemie relativ stark gesunken. Die Verweildauer der Besucher ist dahingegen gestiegen, was darauf schließen lässt, dass die Website zielgruppengerecht kommuniziert und Besucher relevante Inhalte finden und lesen. Dies korrespondiert mit der Kommunikationsstrategie der EUREGIO: Die EUREGIO möchte für diejenigen Menschen in der Region da sein, die sie brauchen, und für diese Zielgruppen relevante Inhalte anbieten (die Zahl der „Irrläufer“ auf der Website soll dabei reduziert werden).

| | | |
|----------------|------|-------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.1 | Innere Verwaltung |

| | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Präsentationen an Besuchergruppen und politische Gremien | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Digitaler Newsletter EUREGIOInform (extern) | 6 | 4 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Digitaler Newsletter EUREGIOPlus (intern) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Pressemitteilungen pro Monat | 2-3 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Fortlaufende Berichterstattung zur EUREGIO in den sozialen Medien Facebook, Twitter, Instagram und LinkedIn | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich |
| Podcast ⁶ | 5 | 3 | | | | |
| Online-Tool Bildung | 1 | | 1 | 1 | | |
| Herausgabe EUREGIO-Jahresbericht | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Erstellen des Haushalts | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Erstellen des Jahresabschlusses | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Abwicklung von Personalfällen, Personalbetreuung | 37 | 36 | 36 | 36 | 36 | 36 |
| Gebäudemanagement für Gebäude | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Finanzbuchhaltung, Primanotabuchungen | 8.573 | 10.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |

⁶ Ab 2025 unter „Gesellschaftliche Entwicklung / EUREGIO-Youth“

Zweckverband 1 EUREGIO
Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.1 Innere Verwaltung

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 24.023,19 | 51.421 | 35.668 | 36.091 | 19.615 | 14.000 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.761,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.430,37 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 44.215,28 | 52.421 | 40.268 | 40.737 | 24.307 | 18.739 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.004.286,57 | 887.688 | 833.033 | 836.224 | 865.436 | 894.189 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.457,92 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 44.971,49 | 49.739 | 48.094 | 48.919 | 48.543 | 41.412 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 304.527,51 | 311.560 | 315.696 | 313.113 | 315.980 | 319.111 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.438.243,49 | 1.349.871 | 1.300.673 | 1.303.145 | 1.335.896 | 1.361.707 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 602.782,92 | 654.187 | 687.450 | 691.720 | 692.741 | 701.452 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -791.245,29 | -643.263 | -572.955 | -570.688 | -618.848 | -641.516 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -791.245,29 | -643.263 | -572.955 | -570.688 | -618.848 | -641.516 |

| | | |
|----------------|------|-------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.1 | Innere Verwaltung |

| Teilfinanzplan A ohne Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
|--|---|------------------|----------------|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Verpflichtungs-ermächtigungen | Planung | Planung | Planung |
| | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | | | |
| 1. | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 13.885,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Summe: (invest. Einzahlungen) | 13.885,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen | | | | | | | |
| 7. | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 0 | 16.700 | 18.700 |
| 10. | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | Summe: (invest. Auszahlungen) | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 0 | 16.700 | 18.700 |
| 14. | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen / Auszahlungen) | -3.118,41 | -26.000 | -58.400 | 0 | -16.700 | -18.700 |

Zweckverband 1 EUREGIO
Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.1 Innere Verwaltung
Produkt 01.100 Innere Verwaltung

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 24.023,19 | 51.421 | 35.668 | 36.091 | 19.615 | 14.000 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.761,72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.430,37 | 1.000 | 4.600 | 4.646 | 4.692 | 4.739 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 44.215,28 | 52.421 | 40.268 | 40.737 | 24.307 | 18.739 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.004.286,57 | 887.688 | 833.033 | 836.224 | 865.436 | 894.189 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.457,92 | 100.884 | 103.850 | 104.889 | 105.937 | 106.995 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 44.971,49 | 49.739 | 48.094 | 48.919 | 48.543 | 41.412 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 304.527,51 | 311.560 | 315.696 | 313.113 | 315.980 | 319.111 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.438.243,49 | 1.349.871 | 1.300.673 | 1.303.145 | 1.335.896 | 1.361.707 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -1.394.028,21 | -1.297.450 | -1.260.405 | -1.262.408 | -1.311.589 | -1.342.968 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 602.782,92 | 654.187 | 687.450 | 691.720 | 692.741 | 701.452 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -791.245,29 | -643.263 | -572.955 | -570.688 | -618.848 | -641.516 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -791.245,29 | -643.263 | -572.955 | -570.688 | -618.848 | -641.516 |

| | | |
|----------------|--------|-------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.1 | Innere Verwaltung |
| Produkt | 01.100 | Innere Verwaltung |

Teilfinanzplan A ohne Verwaltungstätigkeit

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Verpflichtungs-ermächtigungen | Planung | Planung | Planung |
|--|------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | | | |
| 1. aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. aus der Veräußerung von Sachanlagen | 13.885,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Summe: (invest. Einzahlungen) | 13.885,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen | | | | | | | |
| 7. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 0 | 16.700 | 18.700 | 27.600 |
| 10. für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Summe: (invest. Auszahlungen) | 17.003,41 | 26.000 | 58.400 | 0 | 16.700 | 18.700 | 27.600 |
| 14. Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen /. Auszahlungen) | -3.118,41 | -26.000 | -58.400 | 0 | -16.700 | -18.700 | -27.600 |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.008.944,82 | 2.036.152 | 2.123.227 | 2.131.180 | 2.161.728 | 2.162.458 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,42 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.666 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 208.052,13 | 337.735 | 309.303 | 316.520 | 323.952 | 336.919 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.217.376,37 | 2.390.554 | 2.449.197 | 2.464.367 | 2.502.347 | 2.516.043 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.780.066,99 | 1.983.147 | 2.043.922 | 2.072.175 | 2.101.330 | 2.152.771 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 142.255,89 | 169.794 | 124.753 | 127.031 | 147.577 | 111.950 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.922.322,88 | 2.152.941 | 2.168.675 | 2.199.206 | 2.248.907 | 2.264.721 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 295.053,49 | 237.613 | 280.522 | 265.161 | 253.440 | 251.322 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 295.053,49 | 237.613 | 280.522 | 265.161 | 253.440 | 251.322 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 295.053,49 | 237.613 | 280.522 | 265.161 | 253.440 | 251.322 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 602.782,92 | 654.187 | 687.450 | 691.720 | 692.741 | 701.452 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -307.729,43 | -416.574 | -406.928 | -426.559 | -439.301 | -450.130 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -307.729,43 | -416.574 | -406.928 | -426.559 | -439.301 | -450.130 |

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR | Planung | Planung | Planung |
|----|--|---------------------|------------------|------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.726.690,85 | 2.177.243 | 2.154.075 | | 2.148.449 | 2.134.447 | 2.090.395 |
| 3 | Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 476,96 | 16.667 | 16.667 | | 16.667 | 16.667 | 16.666 |
| 6 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 183.994,98 | 341.240 | 310.491 | | 314.628 | 318.888 | 328.588 |
| 7 | Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.911.162,79 | 2.535.150 | 2.481.233 | | 2.479.744 | 2.470.002 | 2.435.649 |
| 10 | Personalauszahlungen | 1.787.612,80 | 1.983.147 | 2.043.922 | | 2.072.175 | 2.101.330 | 2.152.771 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Sonstige Auszahlungen | 290.989,16 | 169.794 | 124.753 | | 127.031 | 147.577 | 111.950 |
| 16 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.078.601,96 | 2.152.941 | 2.168.675 | | 2.199.206 | 2.248.907 | 2.264.721 |
| 17 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -167.439,17 | 382.209 | 312.558 | | 280.538 | 221.095 | 170.928 |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | | |
| 18 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Auszahlungen | | | | | | | |
| 24 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |

| | | |
|----------------|------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |

Gesellschaftliche Entwicklung

In der Strategie EUREGIO 2030 hat die EUREGIO im Bereich Gesellschaftliche Entwicklung vier Themen (und deren Zielsetzung) für die kommenden Jahre wie folgt definiert:

- Soziokulturelle Begegnungen („Wir wollen eine EUREGIO, in der sich Menschen ohne Hindernisse treffen können“)
- Gesundheitswesen („Wir wollen eine EUREGIO mit einem zugänglichen und transparenten Betreuungsangebot für jeden“)
- Aus- und Weiterbildung („Wir wollen jedem in der EUREGIO die Möglichkeit bieten, euregionale Kompetenzen zu erwerben“)
- Sicherheit („Wir wollen eine sichere EUREGIO mit aufeinander abgestimmten Sicherheitsdiensten“)

Diese Themenbereiche selbst haben sich im Vergleich zu den Vorjahren nicht besonders stark verändert. Wohl aber gibt es innerhalb dieser Felder Entwicklungen, die es zu beachten gilt. Bei den **soziokulturellen Begegnungen** werden wir uns mithilfe der "Kleinprojektfonds" (vier Rahmenprojekte in den Bereichen People-to-People, Education, Health und Governance im Rahmen des Interreg VI-Förderprogramms) weiterhin bemühen, diesen Schwerpunktthemen Impulse zu geben.

Im **Gesundheitswesen** spielt die EUREGIO eine wichtige Rolle als Koordinatorin im erneuerten „Memorandum Münsterland – Oost-Nederland“. Eines der Schwerpunktthemen des Memorandums ist die "Prävention". Geplant ist hier ein euregionaler Präventions-Gipfel. Es werden auch Anstrengungen unternommen, um Gesundheitsprojekte aus dem Kleinprojektfonds (KPF) Gesundheit zu akquirieren. Zu diesem Zweck werden im Jahr 2024 fortlaufend Gespräche mit den Akteuren vor Ort geführt.

Zunehmend Bedeutung erfährt der Themenbereich **Sicherheit**. Sowohl in der Bekämpfung der Ausbeutung von Menschen im Bereich „Arbeitsmigration“ als auch im Kampf gegen grenzübergreifende organisierte Kriminalität im weitesten Sinne gibt es Initiativen, die auch durch die Beantragung und Durchführung von Interreg-Projekten unterbaut werden sollen. Das Interreg-Projekt „Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten“ ist gestartet worden und die EUREGIO ist Leadpartner. Da dieses Projekt neben dem Themenbereich Sicherheit überwiegend den Bereich Arbeitsmarkt betrifft, ist es im Haushalt dem Schwerpunkt Wirtschaft und Arbeitsmarkt zugeordnet. Auf die dortigen Ausführungen und Angaben sei an dieser Stelle verwiesen. Auch bei der Unterstützung mit Drohnen in der Katastrophenbekämpfung oder bei der Bekämpfung der Folgen von Trockenheit und Starkregen / Hochwasser nimmt die EUREGIO eine partnerschaftliche, unterstützende und vermittelnde Rolle ein. Sie hat sich außerdem auch im Rahmen der NL-NRW-Grenzlandkonferenz erfolgreich dafür stark gemacht, dass das Thema Sicherheit in verschiedenen Facetten Berücksichtigung auf der damit einhergehenden Grenzlandagenda findet.

| | | |
|----------------|------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |

Alle Aktivitäten der EUREGIO werden in den kommenden Jahren weiterhin gemäß der Strategie „EUREGIO 2030“ im Kontext der Querschnittsthemen *Digitalisierung, demografischer Wandel, Wissenstransfer und Klimaanpassung / Klimaschutz* gesehen.

Die EUREGIO ist seit geraumer Zeit als koordinierende Stelle zusammen mit vielen Stakeholdern im Rahmen des „Memorandum Oost-Nederland-Münsterland“ (siehe oben) aktiv, das seinerzeit im Rahmen der deutsch-niederländischen Landrätekonzferenz verabschiedet und zwischenzeitlich erneuert wurde. Hier werden verschiedene inhaltliche Schwerpunkte behandelt. Da unter anderem die Themen „Präventions-Gipfel“ (siehe oben) und „Euregionale Doorlopende Leerlijn“ (siehe unten) eine zentrale Rolle spielen, findet sich das „Memorandum“ bzw. die Teilnahme an der Landrätekonzferenz auch unter „Gesellschaftliche Entwicklung“ wieder. Neben dem Projekt zum Thema Arbeitsmigration (siehe oben) organisiert die EUREGIO ferner Zusammenkünfte potenzieller Partner für ein geplantes Interreg-Projekt mit dem Arbeitstitel „Signal“, in dem es um das Thema „Untergrabung“ (organisierte Kriminalität) geht. Hier soll im Besonderen der strategischen Zielsetzung, eine „sichere EUREGIO mit aufeinander abgestimmten Sicherheitsdiensten“ zu fördern (siehe oben) entsprochen werden.

Als Projektpartner ist die EUREGIO derzeit in einem Projekt zur Förderung euregionaler Bildung aktiv. Das Interreg-Projekt mit dem Titel „Euregionale Doorlopende Leerlijn“ (EDL; Leadpartner Stadt Enschede) ist Mitte 2023 gestartet worden. Zur Förderung der Nachwuchsarbeit für die strategischen Ziele soll das sehr erfolgreiche laufende Projekt „EUREGIO Youth“ auch in den nächsten Jahren fortgesetzt werden.

Detaillierte Angaben finden sich in den nachfolgenden Tabellen.

| Produkt: Gesellschaftliche Entwicklung | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.200 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Soziokulturelle Begegnungen | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Teilnahme Landrätekonferenz ¹ | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| EUREGIO-Youth: Arbeitskreistreffen und Öffentlichkeitsarbeit Podcast ² | 12 | 10 | 10 3 | 10 3 | 10 3 | 10 3 |
| Gesundheitswesen | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 20 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Aktivitäten und Treffen im Rahmen der Mitgliedschaft in der Gesundheitsregion EUREGIO | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Aus- und Weiterbildung | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Bedeutung des Erlernens der Nachbarsprache – Präsentationen, Veranstaltungen oder Pressemitteilungen | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Unterstützung beim Aufbau von Partnerschaften zwischen deutschen und niederländischen Schulen – gebündelt in einem euregionalen Netzwerk (Kompetenzzentrum) | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Sicherheit | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Mitwirkung an den Arbeitskreistreffen zum grenzüberschreitenden Katastrophenschutz | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Austauschgespräche /-treffen im Netzwerk Drohnen | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Mitwirkung als Partner im geplanten Projekt „Arbeitsmigranten im grenzüberschreitenden Kontext“ (AG-Treffen und Runde Tische) | 15 | | | | | |

¹ Erläuterung: In der deutsch-niederländischen Landrätekonferenz wurde ein Memorandum verabschiedet, mit dem mehrere inhaltliche Ziele realisiert werden sollten. Die EUREGIO fungiert in der Begleitung dieses Memorandums als Koordinierungsstelle. Die wichtigsten Schwerpunktthemen des Memorandums (das Projekt „Euregionale Doorlopende Leerlijn“, das u. a. aus der Arbeit am Memorandum hervorgegangen ist, sowie das geplante Gesundheitsprojekt „Präventions-Gipfel“) passen thematisch in das EUREGIO-Strategiefeld „Gesellschaftliche Entwicklung“, sodass es im Haushalt auch an dieser Stelle geführt wird. Die „Teilnahme Landrätekonferenz“ korrespondiert daher inhaltlich und strategisch mit den Themenfeldern „soziokulturelle Begegnungen“, „Aus- und Weiterbildung“ und „Gesundheitswesen“ in EUREGIO 2030.

² Bis 2024 unter „Innere Verwaltung“

| | | |
|----------------|------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |

| Produkt: Kleinprojektfonds | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.205 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Standardisierte Miniprojekte | 155 | 58 | 62 | 62 | 62 | 62 |
| Nicht standardisierte Projekte | 14 | 16 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| Erstellung einer Projektwebseite auf der Webseite der EUREGIO | 1 | | | | | |
| Presseberichte | 2 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Entwicklung gemeinsamer Formulare und Dokumente | 1 | | | | | |
| Gemeinsame Begleitgruppensitzungen EUREGIOs | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Aktivitäten auf Social Media-Kanälen | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Öffentlich zugängliche Veranstaltungen von Projektpartnern | 80 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Teilnehmer/innen an öffentlich zugänglichen Veranstaltungen | 7.123 | 473 | 473 | 473 | 473 | 473 |
| Grenzüberschreitend kooperierende Organisationen im Rahmen der Projekte | 290 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 |

| | | |
|----------------|------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |

| Produkt: Memorandum | | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.206 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| D-NL-Landrätekonzferenz | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| AG-Sitzungen | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Workshops / Austauschrunden | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |

| | | |
|----------------|------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |

| Produkt: EDL | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 15.207 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Durchführung Stakeholder-Analyse | | 1 | | | | |
| Druckerzeugnisse (Flyer, Factsheets, Broschüren, etc.) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | |
| Newsletter | | 4 | 4 | 4 | 4 | |
| Netzwerktreffen | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | |
| Videos | 1 | 1 | 1 | 1 | | |
| Einrichtung EDL-Portal auf EUREGIO-Website | 1 | 1 | | | | |
| Proaktive, kontinuierliche PR- und Kommunikationsarbeit (Medien- und Pressearbeit, Social Media, Website usw.) | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | Mehrmals wöchentlich | |
| Kommunikationskalender einrichten | 1 | 1 | | | | |

| | | |
|----------------|------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |

| Produkt: Signal | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.208 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Abschlussbericht | | | | | | 1 |
| Fortschrittsberichte | | | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Projektbroschüre | | | | 1 | | |
| Pressemitteilungen | | | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Website | | | 1 | | | |
| Auftaktveranstaltung | | | 1 | | | |
| Abschlussveranstaltung | | | | | | 1 |
| Verbreitung der Ergebnisse auf programmweiten Treffen | | | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Administrative runde Tische | | | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Absichtserklärung | | | | | | 1 |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 214.668,71 | 232.634 | 421.769 | 442.659 | 440.823 | 413.656 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 32.857,35 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 247.526,06 | 268.634 | 457.769 | 478.659 | 476.823 | 449.656 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 247.313,12 | 276.439 | 429.043 | 447.024 | 426.307 | 427.115 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 39.495,42 | 34.353 | 40.515 | 42.705 | 64.302 | 29.901 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 286.808,54 | 310.792 | 469.558 | 489.729 | 490.609 | 457.016 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -39.282,48 | -42.158 | -11.789 | -11.070 | -13.786 | -7.360 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -39.282,48 | -42.158 | -11.789 | -11.070 | -13.786 | -7.360 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(= Zeilen 22 und 25) | -39.282,48 | -42.158 | -11.789 | -11.070 | -13.786 | -7.360 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 80.789,43 | 89.222 | 145.476 | 151.151 | 142.036 | 140.532 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -120.071,91 | -131.380 | -157.265 | -162.221 | -155.822 | -147.892 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -120.071,91 | -131.380 | -157.265 | -162.221 | -155.822 | -147.892 |

| | | |
|----------------|--------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |
| Produkt | 15.200 | Gesellschaftliche Entwicklung |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 68.082,98 | 35.952 | 36.322 | 37.124 | 37.950 | 38.800 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 68.082,98 | 35.952 | 36.322 | 37.124 | 37.950 | 38.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 88.767,87 | 79.588 | 81.547 | 83.993 | 86.513 | 89.108 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 31.423,93 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 120.191,80 | 91.588 | 93.547 | 95.993 | 98.513 | 101.108 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -52.108,82 | -55.636 | -57.225 | -58.869 | -60.563 | -62.308 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -52.108,82 | -55.636 | -57.225 | -58.869 | -60.563 | -62.308 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -52.108,82 | -55.636 | -57.225 | -58.869 | -60.563 | -62.308 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 27.904,58 | 23.862 | 29.243 | 29.732 | 30.235 | 30.755 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -80.013,40 | -79.498 | -86.468 | -88.601 | -90.798 | -93.063 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -80.013,40 | -79.498 | -86.468 | -88.601 | -90.798 | -93.063 |

| | | |
|----------------|--------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |
| Produkt | 15.205 | Kleinprojektfonds |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 125.604,56 | 144.810 | 145.866 | 149.989 | 154.235 | 158.609 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 125.604,56 | 144.810 | 145.866 | 149.989 | 154.235 | 158.609 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 118.011,89 | 126.720 | 129.990 | 133.890 | 137.906 | 142.043 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 121,54 | 7.944 | 7.944 | 7.944 | 7.944 | 7.944 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 118.133,43 | 134.664 | 137.934 | 141.834 | 145.850 | 149.987 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 7.471,13 | 10.146 | 7.932 | 8.155 | 8.385 | 8.622 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 7.471,13 | 10.146 | 7.932 | 8.155 | 8.385 | 8.622 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 7.471,13 | 10.146 | 7.932 | 8.155 | 8.385 | 8.622 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 39.176,08 | 41.849 | 39.224 | 40.004 | 40.807 | 41.635 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -31.704,95 | -31.703 | -31.292 | -31.849 | -32.422 | -33.013 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -31.704,95 | -31.703 | -31.292 | -31.849 | -32.422 | -33.013 |

Zweckverband 1 EUREGIO
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.2 Gesellschaftliche Entwicklung
 Produkt 15.206 Memorandum

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 32.857,35 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 32.857,35 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 19.799,06 | 23.945 | 24.269 | 24.625 | 24.981 | 25.336 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.509,48 | 4.409 | 4.044 | 3.641 | 3.238 | 2.837 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 26.308,54 | 28.354 | 28.313 | 28.266 | 28.219 | 28.173 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 6.548,81 | 7.646 | 7.687 | 7.734 | 7.781 | 7.827 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 6.548,81 | 7.646 | 7.687 | 7.734 | 7.781 | 7.827 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 6.548,81 | 7.646 | 7.687 | 7.734 | 7.781 | 7.827 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.548,81 | 7.646 | 7.687 | 7.734 | 7.781 | 7.827 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------|--------|-------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.2 | Gesellschaftliche Entwicklung |
| Produkt | 15.207 | EDL |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.981,17 | 51.872 | 49.420 | 49.726 | 13.978 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 20.981,17 | 51.872 | 49.420 | 49.726 | 13.978 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 20.734,30 | 46.186 | 43.370 | 43.683 | 11.249 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.440,47 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 4.250 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 22.174,77 | 56.186 | 53.370 | 53.683 | 15.499 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.193,60 | -4.314 | -3.950 | -3.957 | -1.521 | 0 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -1.193,60 | -4.314 | -3.950 | -3.957 | -1.521 | 0 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -1.193,60 | -4.314 | -3.950 | -3.957 | -1.521 | 0 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.159,96 | 15.865 | 15.261 | 15.324 | 3.891 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -8.353,56 | -20.179 | -19.211 | -19.281 | -5.412 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -8.353,56 | -20.179 | -19.211 | -19.281 | -5.412 | 0 |

Zweckverband 1 EUREGIO
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.2 Gesellschaftliche Entwicklung
 Produkt 15.208 Signal

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 190.161 | 205.820 | 234.660 | 216.247 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 190.161 | 205.820 | 234.660 | 216.247 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0 | 149.867 | 160.833 | 165.658 | 170.628 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 6.527 | 9.120 | 36.870 | 7.120 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 156.394 | 169.953 | 202.528 | 177.748 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 0,00 | 0 | 33.767 | 35.867 | 32.132 | 38.499 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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 | 33.767 | 35.867 | 32.132 | 38.499 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 0,00 | 0 | 33.767 | 35.867 | 32.132 | 38.499 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 54.061 | 58.357 | 59.322 | 60.315 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | 0 | -20.294 | -22.490 | -27.190 | -21.816 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 0,00 | 0 | -20.294 | -22.490 | -27.190 | -21.816 |

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

Wirtschaft und Arbeitsmarkt

In der Strategie EUREGIO 2030 hat die EUREGIO im Bereich Wirtschaft und Arbeitsmarkt vier Themen (und deren Zielsetzung) für die kommenden Jahre wie folgt definiert:

- Regionales Innovationsmanagement („Wir wollen eine EUREGIO mit einem unbegrenzten Austausch von Wissen und Technologien“)
- Arbeitsmarkt („Wir wollen einen 360-Grad-Arbeitsmarkt“)
- Freizeitwirtschaft („Wir wollen eine EUREGIO, die für Bewohner und Touristen gleichermaßen attraktiv ist“)
- Unternehmerschaft („Wir wollen eine EUREGIO mit einem attraktiven Ansiedlungsklima“)

Die Bereiche **Regionales Innovationsmanagement** und **Unternehmerschaft** werden in EUREGIO 2030 zum ersten Mal getrennt voneinander betrachtet. Der Bereich **Freizeitwirtschaft** wird seit 2023 von der EUREGIO nicht mehr aktiv vorangetrieben. Im Jahr 2025 werden die Arbeitspläne in den jeweiligen Bereichen weiter umgesetzt.

Bei der Umsetzung der geplanten Maßnahmen hat die EUREGIO vor allem im Bereich **Arbeitsmarkt** eine führende Rolle, insbesondere durch das Betreiben des GrenzInfoPunkts (GIP) EUREGIO. Die Dienstleistung des GIP EUREGIO wird 2025 in Form von persönlichen und digitalen Beratungsangeboten bei der Geschäftsstelle der EUREGIO fortgesetzt. In einigen EUREGIO-Mitgliedskommunen werden weiterhin EUREGIO-Beratungstage und -Sprechstunden in Zusammenarbeit mit Institutionen aus dem sog. Backoffice (Rentenversicherer, Finanzämter usw.) angeboten. Diese werden zeitlich und geografisch besser aufeinander abgestimmt, sodass das Personal bei den Institutionen bei zunehmendem Fachkräftemangel effizienter eingesetzt wird und die Verfügbarkeit für die Bürger weitestgehend bestehen bleibt. Als punktuelle Ergänzung werden 2025 vermehrt „mobile Beratungen“ angeboten, auf Wunsch von und in Abstimmung mit Mitgliedskommunen, Unternehmen und Institutionen wie Wirtschaftsförderungsgesellschaften, Hochschulen usw.

Die Zusammenarbeit in regionalen und überregionalen Netzwerken wird fortgesetzt. Im Rahmen von GrensWerk, einer Kooperation zur grenzüberschreitenden Arbeitsvermittlung, werden weiterhin wöchentlich digitale Beratungen angeboten. Der GIP EUREGIO übernimmt eine koordinierende Rolle in der regionalen Expertengruppe „Actie in de Taxi“. Hier werden Erfahrungen und Informationen zu neuen/laufenden Projekten ausgetauscht. Für 2025 sind zwei Netzwerktreffen geplant. Des Weiteren ist die EUREGIO bestrebt, die Rolle des GIP EUREGIO als national anerkannten Experten für Gesetze und Vorschriften hinsichtlich des grenzübergreifenden Arbeitens zu stärken. So wird die 2025 neu zu besetzende Stelle des Koordinators des GIP EUREGIO um die Aufgabe der Teilnahme an juristischen Netzwerken/Expertenrunden ergänzt.

Seit 2021 wird der GIP EUREGIO vom niederländischen Staat (SZW), den Bundesländern Nordrhein-Westfalen und Niedersachsen, den Provinzen Overijssel und Gelderland, einigen (Land-) Kreisen, Regios und Kommunen finanziert. Diese Absprachen wurden 2019 auf niederländischer Seite in einem

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

Convenant festgelegt. Im Jahr 2024 wurde die in diesem Convenant vorgesehene Evaluierung im Auftrag der GrenzInfoPunkte durchgeführt. Neben Ergebnissen und zukünftigen Herausforderungen wurde auch ein Fazit der Ergebnisse und des Einsatzes der verfügbaren Ressourcen gezogen. Dabei stellte sich heraus, dass es für die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der GIPs notwendig sei, die verfügbaren Mittel zu erhöhen. Mit den betroffenen Partnern wird überlegt, ob eine Mittelерhöhung vorstellbar ist und wenn ja, ab wann diese realisierbar ist. Für 2025 ist eine mögliche Erhöhung der Finanzierung und der förderfähigen Kosten im EUREGIO-Budget noch nicht berücksichtigt.

Auch die Aufgaben im Rahmen der Maßnahme „Einheit in Qualität“ werden von den Änderungen betroffen sein. Das niederländische Ministerium SZW erwartet ab 2025 von den übrigen Partnern einen Beitrag hinsichtlich der Kosten für überregionale Aufgaben im Netzwerk der GIPs an der deutsch-niederländisch-belgischen Grenze. Übergeordnetes Ziel dieser Zusammenarbeit bleibt es, die Namensbekanntheit der GrenzInfoPunkte sowie die Standardisierung der Qualität des Dienstleistungsangebotes (Fortbildung, Zertifizierung) zu stärken. Die Arbeitsgruppen im Rahmen der Maßnahme „Einheit in Qualität“ wurden 2024 neu aufgestellt. Der GIP EUREGIO wird sich weiterhin in diese Arbeitsgruppen einbringen, aber den Einsatz 2025 wegen mehrerer Personalwechsel entsprechend anpassen.

Alle Maßnahmen sowie die Förderung der Namensbekanntheit der GrenzInfoPunkte folgen dem Strategieziel der EUREGIO, einen „grenzübergreifenden 360-Grad-Arbeitsmarkt“ zu fördern, das heißt einen Arbeitsmarkt, in dem die Grenze die Perspektive von Arbeitgebern und Arbeitnehmern nicht mehr einschränkt.

Das Projekt „Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten“ hat eine Laufzeit bis Juni 2025. Im Rahmen des Projekts suchen niederländische und deutsche Behörden an einem runden Tisch gemeinsam nach Möglichkeiten, den regionalen grenzüberschreitenden Ansatz zur Bekämpfung der Ausbeutung von Arbeitsmigranten und ihrer schlechten Unterbringung in der Grenzregion zu stärken. Ziel ist es, die Netzwerkarbeit nach Projektende aufrechtzuerhalten.

Bezüglich des Themas **Freizeitwirtschaft** bleibt die EUREGIO offen als Partner für gezielte grenzüberschreitende Projekte und Maßnahmen; die EUREGIO ergreift aber selbst keine Eigeninitiativen dazu.

In den Bereichen **Regionales Innovationsmanagement** und **Unternehmerschaft** setzt die EUREGIO sich dafür ein, strategische Partnerschaften mit Unternehmerverbänden, Wirtschaftsförderern, Kammern und sonstigen Partnern zu gestalten bzw. auszubauen. So wird für 2025 eine engere Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken angestrebt, um mit dem GIP EUREGIO den Austausch von Erfahrungen und die gegenseitige Weiterverweisung von Kunden zu gestalten.

Die EUREGIO unterstützt die Initiative der IHK Nord Westfalen, TwenteBoard, Oost NL und einiger anderen Partner, die grenzübergreifende Zusammenarbeit im Rahmen von „Tech.Land“ (einer Initiative

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

das hiesige Grenzgebiet stärker als Innovations- und Technologiestandort zu vermarkten) auf mehreren Themengebieten zu intensivieren. Im Bereich Wasserstoff ist die EUREGIO zusammen mit IHK und Oost-NL innerhalb der (Gesamt-) Working Group Wasserstoff an der Arbeitsgruppe „Cross Border“ beteiligt.

Detaillierte Angaben finden sich in den nachfolgenden Tabellen.

| Produkt: Wirtschaft und Arbeitsmarkt | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.300 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Regionales Innovationsmanagement | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Gespräche zur grenzübergreifenden Netzwerkbildung zwischen niederländischen und deutschen Unternehmen, Hochschulen, Forschungseinrichtungen sowie Einrichtungen zur Wirtschaftsförderung | 12 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Arbeitsmarkt | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Lobbyarbeit / Netzwerktreffen zur Belegung des grenzüberschreitenden Arbeitsmarktes einschl. GrenzInfoPunkt | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| EaSI / EURES: | | | | | | |
| Netzwerkarbeit - Veranstaltungen ¹ | 2 | 10 | | | | |
| EURES Crossborder: | | | | | | |
| Netzwerkarbeit – Veranstaltungen | | | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Partnerschaft NCO EURES Deutschland: | | | | | | |
| Teilnahme Veranstaltungen | 4 | | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Jahresplan und Antrag | 2 | | 1 | 1 | 1 | 2 |
| Freizeitwirtschaft | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Unternehmerschaft | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 25 | 20 | 25 | 25 | 25 | 25 |

¹ Da es keine Verbindung zum EaSI-Programm mehr gibt, wurde diese Maßnahme in „EURES Crossborder“ umbenannt.

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

| Produkt: GrenzInfoPunkt | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.305 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Beratungskontakte mit Bürgerinnen und Bürgern im persönlichen Gespräch, per Telefon und Mail sowie während der Sprechstunden | 6.019 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Beratungskontakte mit Arbeitgeberinnen / Arbeitgebern und Selbstständigen Unternehmen | 565 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Externe und digitale Sprechstunden und Thementage ¹ | 39 | 40 | | | | |
| EUREGIO Mobile Beratung ² | | 3 | | | | |
| Informationsveranstaltungen ³ | 22 | 15 | | | | |
| Online-Seminare (überregional) ⁴ | 2 | 5 | | | | |
| Gruppenveranstaltungen: | | | | | | |
| 1. Informationsveranstaltungen | | | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 2. Sprechtag/Sprechstunden (a. regional + b. digital + c. GrensWerk) | | | 60 | 60 | 60 | 60 |
| 3. Info- und Rekrutierungsveranstaltungen | | | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Druckerzeugnisse (Flyer, Factsheets, Broschüren etc.) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Treffen der Projektlenkungsgruppe ⁵ | 4 | 2 | | | | |
| Treffen der Steuerungsgruppe GIP EUREGIO | | | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Treffen des Projekt-Orgateams ⁶ | | 2 | | | | |
| Teilnahme an der überregionalen GIP-Struktur (Orgateam und Lenkungsgruppe) | | | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Organisation von Plattform- und Netzwerktreffen | 2 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Zusammenarbeit GrensWerk – Koordinierungs- und Abstimmungsgespräche und gemeinsame Aktionen | 18 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Digitale Beratung im Rahmen von GrensWerk ⁷ | 26 | 25 | | | | |
| Digitale Thementage Familienleistungen ⁸ | | 1 | | | | |

¹ Alle Veranstaltungen (Fußnoten 1-4; 7-8) werden ab 2025 zusammengefügt unter „Gruppenveranstaltungen“, sowie in der Berichterstattung aller GrenzInfoPunkte an die jeweiligen Financiers. Diese werden unterteilt in Informationsveranstaltungen, Sprechtag/Sprechstunden und Info- und Rekrutierungsveranstaltungen.

² S. Fußnote 1

³ S. Fußnote 1

⁴ S. Fußnote 1

⁵ Umbenannt in Steuerungsgruppe GIP EUREGIO, weil der GIP EUREGIO kein Projekt mehr ist.

⁶ Zur Klärung umbenannt, weil hier die überregionale GIP-Struktur gemeint ist.

⁷ S. Fußnote 1

⁸ S. Fußnote 1

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

| Produkt: Einheit in Qualität | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.306 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe Monitoring ¹ | 20 | 10 | | | | |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe Qualität | 1 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe Marketing ² | 1 | 8 | | | | |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe Strategische Kommunikation | | | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe Digitalisierung ³ | 8 | 8 | | | | |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe GIP digital | | | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Teilnahme an Teilprojekt "WIKI", Treffen Kernteam ⁴ | | 10 | | | | |
| Teilnahme an Fokusgruppen Web/Wiki und digitale Dienstleistungen ⁵ | | | 18 | 18 | 18 | 18 |
| Teilnahme an der Arbeitsgruppe Organisationsentwicklung | 3 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Marketingmaßnahmen ⁶ | 1 | 2 | | | | |

¹ Arbeitsgruppe Monitoring wurde 2024 aufgelöst und in die neue Arbeitsgruppe „GIP digital“ eingegliedert.

² Arbeitsgruppe wurde 2024 umbenannt in Arbeitsgruppe Strategische Kommunikation.

³ Arbeitsgruppe Digitalisierung wurde 2024 aufgelöst und in die neue Arbeitsgruppe „GIP digital“ eingegliedert.

⁴ Kernteam Wiki wurde 2024 aufgelöst und in die neue Arbeitsgruppe „GIP digital“ eingegliedert.

⁵ Die Fokusgruppen Web/Wiki und digitale Dienstleistungen (AG GIP digital) sind Teil der neuen Arbeitsgruppe „GIP digital“.

⁶ GIP EUREGIO hat den Vorsitz der Arbeitsgruppe Strategische Kommunikation an den GIP EDR übertragen. Voraussichtlich wird der GIP EUREGIO keine Aufträge in diesem Bereich durchführen bzw. vergeben.

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

| Produkt: Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.308 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Veranstaltung von Rundtischgesprächen | 1 | 2 | 1 | | | |
| Fortschrittsberichte | 1 | 2 | 1 | | | |
| Projektbroschüre | | 1 | | | | |
| Pressemitteilungen | 1 | 1 | 1 | | | |
| Aktualisierung Seite auf der EUREGIO-Website | 1 | 1 | 1 | | | |
| Verbreitung der Ergebnisse auf programmweiten Treffen | 2 | 1 | | | | |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 795.536,01 | 725.699 | 607.316 | 548.609 | 548.609 | 548.609 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.840,66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 802.756,09 | 725.699 | 607.316 | 548.609 | 548.609 | 548.609 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 598.224,08 | 630.306 | 553.024 | 521.831 | 537.487 | 553.611 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 67.387,97 | 85.000 | 32.417 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 665.612,05 | 715.306 | 585.441 | 554.331 | 569.987 | 586.111 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 137.144,04 | 10.393 | 21.875 | -5.722 | -21.378 | -37.502 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 137.144,04 | 10.393 | 21.875 | -5.722 | -21.378 | -37.502 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 137.144,04 | 10.393 | 21.875 | -5.722 | -21.378 | -37.502 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 209.361,22 | 212.598 | 191.805 | 180.233 | 183.363 | 186.589 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -72.217,18 | -202.205 | -169.930 | -185.955 | -204.741 | -224.091 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -72.217,18 | -202.205 | -169.930 | -185.955 | -204.741 | -224.091 |

| | | |
|----------------|--------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |
| Produkt | 15.300 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.618,13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.618,13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 63.885,87 | 63.487 | 58.261 | 49.588 | 51.076 | 52.608 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.863,93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 67.749,80 | 63.487 | 58.261 | 49.588 | 51.076 | 52.608 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -63.131,67 | -63.487 | -58.261 | -49.588 | -51.076 | -52.608 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -63.131,67 | -63.487 | -58.261 | -49.588 | -51.076 | -52.608 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(= Zeilen 22 und 25) | -63.131,67 | -63.487 | -58.261 | -49.588 | -51.076 | -52.608 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.826,18 | 17.749 | 16.022 | 13.151 | 13.448 | 13.755 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -81.957,85 | -81.236 | -74.283 | -62.739 | -64.524 | -66.363 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -81.957,85 | -81.236 | -74.283 | -62.739 | -64.524 | -66.363 |

Zweckverband 1 EUREGIO
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt
 Produkt 15.305 GrenzInfoPunkt

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 546.925,71 | 548.609 | 548.609 | 548.609 | 548.609 | 548.609 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 546.925,71 | 548.609 | 548.609 | 548.609 | 548.609 | 548.609 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 433.044,82 | 486.940 | 459.555 | 472.243 | 486.411 | 501.003 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 28.417,07 | 32.500 | 27.560 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 461.461,89 | 519.440 | 487.115 | 504.743 | 518.911 | 533.503 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 85.463,82 | 29.169 | 61.494 | 43.866 | 29.698 | 15.106 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 85.463,82 | 29.169 | 61.494 | 43.866 | 29.698 | 15.106 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 85.463,82 | 29.169 | 61.494 | 43.866 | 29.698 | 15.106 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 156.276,76 | 168.203 | 163.407 | 167.082 | 169.915 | 172.834 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -70.812,94 | -139.034 | -101.913 | -123.216 | -140.217 | -157.728 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -70.812,94 | -139.034 | -101.913 | -123.216 | -140.217 | -157.728 |

| | | |
|----------------|--------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |
| Produkt | 15.306 | Einheit in Qualität |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.443,76 | 47.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 22.443,76 | 47.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.607,18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 19.445,50 | 47.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 22.052,68 | 47.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 391,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 391,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 391,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.168,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -777,36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -777,36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zweckverband 1 EUREGIO
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt
 Produkt 15.307 Grenzüberschreitendes Büro für Tourismus und Freizeit (GBTF)

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 136.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 379,42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.840,66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 143.220,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 43.701,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.163,65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 58.864,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 84.355,28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 84.355,28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 84.355,28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.721,63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 70.633,65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 70.633,65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------|--------|--|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.3 | Wirtschaft und Arbeitsmarkt |
| Produkt | 15.308 | Euregionales Netzwerk Arbeitsmigranten |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 85.548,41 | 129.590 | 58.707 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 85.548,41 | 129.590 | 58.707 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 54.985,06 | 79.879 | 35.208 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 497,82 | 5.000 | 4.857 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 55.482,88 | 84.879 | 40.065 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 30.065,53 | 44.711 | 18.642 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 30.065,53 | 44.711 | 18.642 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 30.065,53 | 44.711 | 18.642 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 19.368,21 | 26.646 | 12.376 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 10.697,32 | 18.065 | 6.266 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 10.697,32 | 18.065 | 6.266 | 0 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.4 | Nachhaltige Raumentwicklung |

Nachhaltige Raumentwicklung

In der Strategie EUREGIO 2030 hat die EUREGIO im Bereich Nachhaltige Raumentwicklung vier Themen (und deren Zielsetzung) für die kommenden Jahre wie folgt definiert:

- Infrastruktur und Verkehr („Wir wollen eine gut erreichbare EUREGIO“)
- Wasser und Umwelt („Wir streben nach einer sauberen und umweltfreundlichen EUREGIO“)
- Energie („Wir wollen ein euregionales Energiekonzept entwickeln und ausführen“)
- Raumordnung („Wir wollen eine EUREGIO, in der ländliche und städtische Räume gut aneinander anschließen und sich ergänzen“)

Der Themenbereich **Wasser und Umwelt** ist eine neue wesentliche Ergänzung in der Strategie. Dies zeigt die zunehmend intensive Zusammenarbeit zwischen den zuständigen Behörden in diesem Themenbereich. Die EUREGIO beherbergt seit mehreren Jahren das Koordinierungsbüro der Grenzüberschreitenden Plattform für regionales Wassermanagement (GPRW). Im Jahr 2024 wurde die GPRW personell aufgestockt, und auch das DIWA-Projekt, die grenzüberschreitende Dürrebekämpfung, begann in diesem Jahr. Die anderen drei Themenbereiche haben sich im Vergleich zu den Vorjahren nicht drastisch verändert, werden aber wie alle anderen Aktivitäten der EUREGIO in den kommenden Jahren immer mehr im Kontext der strategischen Querschnittsthemen *Digitalisierung, demografischer Wandel, Wissenstransfer und Klimaanpassung / Klimaschutz* gesehen.

Neben den allgemeinen Aktivitäten in diesem Schwerpunkt arbeitet die EUREGIO auch weiterhin mit ihren niederländischen und deutschen Partnern zusammen, um die grenzüberschreitende Mobilität und Erreichbarkeit weiter zu stärken.

Ein geplantes Interreg-Projekt zum Ausbau von Fahrrad-Schnellrouten für den Alltagsverkehr konnte leider nicht realisiert werden. Aber das inzwischen abgeschlossene INTERREG V-Projekt EuregioRail hat Folgemaßnahmen hervorgerufen und den ersten Anstoß zur Entwicklung einer integrierten Strategie und eines Ansatzes für den Korridor Zwolle-Münster gegeben. Das bedeutet, dass neben dem Thema Mobilität auch die Themen Wirtschaftsstrukturstärkung und Raumentwicklung in einen gemeinsamen Ansatz integriert werden können.

Das EuregioRail-Projekt hat eine Reihe von Bausteinen für eine integrierte Korridorentwicklung identifiziert, die die Möglichkeit für vielversprechende grenzüberschreitende Projekte bieten. Diese Bausteine sind Unternehmertum und Innovation, Humankapital, Arbeitsstandorte und Gewerbegebiete, Erreichbarkeit und Lebens-/Arbeitsklima, Regionalvermarktung, Zusammenarbeit zwischen Behörden, Unternehmer und Bildungseinrichtungen und Stärkung des Netzwerks.

Schließlich prüfen die MONT-Städte und die EUREGIO die Möglichkeit eines gemeinsamen grenzüberschreitenden Plans für nachhaltige urbane Mobilität, eines integrierten Mobilitätsplans für die MONT-Städte nach europäischen Vorgaben.

Detaillierte Angaben finden sich in den nachfolgenden Tabellen.

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.4 | Nachhaltige Raumentwicklung |

| Produkt: Nachhaltige Raumentwicklung | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.400 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Infrastruktur und Verkehr | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 50 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Verbesserung der Zugverbindung zwischen Amsterdam und Berlin – Lobbyarbeit (Presseartikel, Fachgespräche, Präsentation) | 10 | 10 | | | | |
| Stärkung des grenzüberschreitenden öffentlichen Personennahverkehrs – Abstimmungsgespräche, Presseartikel, Präsentationen | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Umsetzung Infrastrukturmaßnahmen MIRT, Bundesverkehrswegeplan | 1 | | | | | |
| Netzwerkveranstaltungen /-kontakte | | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Wasser und Umwelt | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Energie | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 10 | 15 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Wasserstoff: Entwicklung einer euregionalen Strategie und Aufbau einer zentralen Koordinierungsstelle – Fachgespräche, Mitwirkung Workshops, Veranstaltungen | 5 | 10 | | | | |
| Raumordnung | | | | | | |
| Beantwortung von allgemeinen Anfragen zum Nachbarland und zur grenzüberschreitenden Zusammenarbeit | 20 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Unterstützung grenzüberschreitender Bezug von Raumentwicklungsplänen – Fachgespräche, Mitwirkung Workshops, Veranstaltungen | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Ausbau des grenzüberschreitenden Logistiknetzwerkes – Fachgespräche und grenzüberschreitende Arbeitsgruppen | 4 | | | | | |

| | | |
|----------------|------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.4 | Nachhaltige Raumentwicklung |

| Produkt: GPRW | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.402 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Arbeitstreffen zu den folgenden Fachthemen: | | | | | | |
| - Hochwasser | 1 | | 1 | 1 | 1 | 1 |
| - Dürre | 4 | | 5 | 5 | 5 | 5 |
| - Klimafolgenanpassung | 1 | 1 | | | | |
| Pflege der Datenbank: Abfragen und Überarbeitung (z.B. des grenzüberschreitenden Alarmplans, der Hochwasserinformationskarte und der Hochwasseraktionskarte) | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Berichterstattung der GPRW Arbeit in Gremien (z.B.: GPRW Vorstand, EUREGIO Ausschusssitzungen, Ausschüsse von Plattform Partnern) | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Teilnahme an externen Veranstaltungen | 7 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Organisation, Durchführung und Nachbereitung von Symposien/Workshops | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Halten von Vorträgen bei internen oder externen Veranstaltungen | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Durch GPRW unterstützte (Interreg) Projekte | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Presse- und Öffentlichkeitsarbeit: | | | | | | |
| - GPRW Website aktualisieren mit neuen Texten | 6 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| - Presse Momente | | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Vor- und Nachbereitung von Sitzungen | | | | | | |
| - GPRW Strategieteam | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| - GPRW Vorstand | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| - GPRW Landrätetreffen | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Erstellung des GPRW-Jahresberichts | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Rechnungsstellung an den GPRW-Schatzmeister (Waterschap Vechtstromen) für eine bzw. zwei Stellen und weitere Sachkosten | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 10.623 | 10.623 | 10.623 | 5.311 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 100.043,68 | 196.598 | 166.646 | 170.783 | 175.043 | 184.743 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 100.043,68 | 196.598 | 177.269 | 181.406 | 185.666 | 190.054 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 83.749,74 | 148.814 | 123.270 | 126.282 | 131.186 | 135.505 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.258,50 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 97.008,24 | 168.814 | 143.270 | 146.282 | 151.186 | 155.505 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 3.035,44 | 27.784 | 33.999 | 35.124 | 34.480 | 34.549 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 3.035,44 | 27.784 | 33.999 | 35.124 | 34.480 | 34.549 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 3.035,44 | 27.784 | 33.999 | 35.124 | 34.480 | 34.549 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 28.617,05 | 50.359 | 44.871 | 45.478 | 46.571 | 47.471 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -25.581,61 | -22.575 | -10.872 | -10.354 | -12.091 | -12.922 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -25.581,61 | -22.575 | -10.872 | -10.354 | -12.091 | -12.922 |

| | | |
|----------------|--------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.4 | Nachhaltige Raumentwicklung |
| Produkt | 15.400 | Nachhaltige Raumentwicklung |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 20.186,34 | 17.816 | 8.379 | 7.944 | 9.298 | 9.960 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 20.186,34 | 17.816 | 8.379 | 7.944 | 9.298 | 9.960 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -20.186,34 | -17.816 | -8.379 | -7.944 | -9.298 | -9.960 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -20.186,34 | -17.816 | -8.379 | -7.944 | -9.298 | -9.960 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -20.186,34 | -17.816 | -8.379 | -7.944 | -9.298 | -9.960 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.395,27 | 4.759 | 2.493 | 2.410 | 2.793 | 2.962 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -25.581,61 | -22.575 | -10.872 | -10.354 | -12.091 | -12.922 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -25.581,61 | -22.575 | -10.872 | -10.354 | -12.091 | -12.922 |

| | | |
|----------------|--------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.4 | Nachhaltige Raumentwicklung |
| Produkt | 15.402 | GPRW |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 10.623 | 10.623 | 10.623 | 5.311 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 100.043,68 | 196.598 | 166.646 | 170.783 | 175.043 | 184.743 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 100.043,68 | 196.598 | 177.269 | 181.406 | 185.666 | 190.054 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 63.563,40 | 130.998 | 114.891 | 118.338 | 121.888 | 125.545 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.258,50 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 76.821,90 | 150.998 | 134.891 | 138.338 | 141.888 | 145.545 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 23.221,78 | 45.600 | 42.378 | 43.068 | 43.778 | 44.509 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 23.221,78 | 45.600 | 42.378 | 43.068 | 43.778 | 44.509 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 23.221,78 | 45.600 | 42.378 | 43.068 | 43.778 | 44.509 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 23.221,78 | 45.600 | 42.378 | 43.068 | 43.778 | 44.509 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------|------|--------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |

Interreg

Interreg ist ein Förderprogramm der Europäischen Union zur Verbesserung der Wirtschaftskraft von Grenzregionen und des Lebensstandards ihrer Bewohner sowie zur Förderung der grenzüberschreitenden Integration der Grenzregion. Zur Umsetzung des Interreg VI A-Programms Deutschland-Niederland haben die vier deutsch-niederländischen Grenzregionen „EUREGIO“, „Ems-Dollart-Regio“, „Euregio Rhein-Waal“ und „euregio rhein-maas-nord“ gemeinsam mit den anderen deutschen und niederländischen Interreg-Partnern (Wirtschaftsministerien der Niederlande und NRWs, Ministerium für Bundes- und Europaangelegenheiten Niedersachsen, acht Provinzen (darunter Flevoland, Drenthe, Gelderland und Overijssel), die nordrhein-westfälischen Bezirksregierungen Münster und Düsseldorf sowie das Amt für regionale Landesentwicklung Weser-Ems) ein operationelles Programm aufgestellt. Dieses Programm knüpft an die vorgegebenen europäischen und nationalen Richtlinien, an die politischen Programme sowie an die Strategien der vier Euregios an.

Das aktuelle Programm Interreg VI Deutschland-Niederland ist im Jahr 2022 angelaufen. Für das gesamte Programmgebiet stellt die Europäische Union rund 240,7 Mio. EUR an EU-Fördermitteln zur Verfügung (225 Mio. EUR für die Finanzierung von Projekten und 15,7 Mio. EUR für technische Hilfe). Zusammen mit einer zusätzlichen nationalen und regionalen Kofinanzierung ergibt sich daraus ein Projektvolumen von ca. 465 Mio. EUR für die gesamte Laufzeit des Programms.

Bei der EUREGIO sind folgende Interreg-Instanzen angesiedelt:

- das Regionale Programmmanagement EUREGIO, über das die Antragstellung und Gesamtkoordination von Interreg-Projekten abgewickelt werden
- die Bescheinigungsbehörde, die für das gesamte Programmgebiet als Zahlstelle fungiert
- die First Level Control, die als eine von vier zentralen Prüfinstanzen für das gesamte Programmgebiet eingerichtet wurde

Detaillierte Angaben finden sich in den nachfolgenden Tabellen.

| | | |
|----------------|------|--------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |

| Produkt: Regionales Programmmanagement Interreg VI | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.504 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Beratung potenzieller Antragsteller über Fördermöglichkeiten Interreg | 200 | 200 | 180 | 150 | 150 | 150 |
| Beurteilung Projektideen, -konzepte, -anträge nach den Interreg-Fördervorgaben | 32 | 30 | 30 | 20 | 15 | 15 |
| Begleitung und Kontrolle von Projekten in der Durchführung (Gespräche, Veranstaltungen) | 45 | 60 | 65 | 70 | 60 | 45 |
| Öffentlichkeitsarbeit (Medienberichte, Info-Veranstaltungen, PR-Beratungsgespräche für Projektträger) | 25 | 35 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Begleitung Projekte in InterDB (nur genehmigte Projekte) | 18 | 25 | 35 | 35 | 25 | 20 |
| Organisation, Durchführung und Nachbereitung von Interreg-Sitzungen (Regionale Overlegs, Lenkungsausschuss) | 6 | 8 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Abstimmungsgespräche mit Interreg-Partnern, dem Gemeinsamen Interreg-Sekretariat und anderen Regionalen Programmmanagement's | 50 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| Organisation von Projektreisen (Zahl der Reisen) *) | | 1 | 3 | 3 | 3 | 2 |

*) Im Auftrag der Provinz Overijssel werden zusätzlich zu den eigentlichen Aufgaben des RPM noch Projektreisen für Vertreter der Provinz Overijssel organisiert.

| | | |
|----------------|------|--------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |

| Produkt: Bescheinigungsbehörde Interreg VI | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.505 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>Geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Beantragung von Fördermitteln bei der EU-Kommission über Zahlungsanträge | | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Meldung von Finanzdaten (Prognosedaten) an die EU-Kommission | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Erstellung und Übermittlung der jährlichen Rechnungslegung an die EU-Kommission | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Bearbeitung und Genehmigung von Mittelabrufen (inkl. Antragsänderungen), die von Interreg VI A-Projekten eingereicht werden | 55 | 150 | 250 | 350 | 400 | 350 |
| Bearbeitung von Unregelmäßigkeiten (Fehler, die durch die Second-Level-Control festgestellt werden): Verrechnung und Meldung (gegenüber Lead Partnern und der Europäischen Kommission mittels Rechnungslegung) | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Teilnahme an den Sitzungen des Interreg VI A-Begleitausschusses | 2 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Teilnahme an den Sitzungen der regionalen Interreg VI A-Lenkungsausschüsse | 20 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| Teilnahme an Sitzungen von anderen Interreg VI A-Gremien und Arbeitsgruppen (Kerngruppe Vereinfachung, Kerngruppe Monitoring, Treffen der Programmbehörden, Programmmanagement-Seminare, Interact etc.) | 18 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Verwaltung der (aktiven) Projekte (Finanzdaten) über das Monitoringsystem InterDB Web und DATEV | 64 | 60 | 105 | 120 | 150 | 180 |
| Auswertung der Fördermittelbeträge Interreg VI A über das Buchführungssystem DATEV | 12 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |

| | | |
|----------------|------|--------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |

| Produkt: First Level Control (FLC) Interreg VI | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15.506 | <i>realisiert</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> | <i>geplant</i> |
| Maßnahmen, Aktivitäten: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Erstgespräche | 20 | 20 | 2 | 2 | 2 | |
| Mittelabrufe | 260 | 315 | 315 | 315 | 315 | 315 |
| FLC-Treffen | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Vor-Ort-Kontrollen | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| FLC-Workshop | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 998.740,10 | 1.077.819 | 1.083.519 | 1.129.289 | 1.161.673 | 1.194.882 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.666 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 68.310,44 | 105.137 | 106.657 | 109.737 | 112.909 | 116.176 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.067.050,54 | 1.199.623 | 1.206.843 | 1.255.693 | 1.291.249 | 1.327.724 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 850.780,05 | 927.588 | 938.585 | 977.038 | 1.006.350 | 1.036.540 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.114,00 | 30.441 | 31.821 | 31.826 | 30.775 | 29.549 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 872.894,05 | 958.029 | 970.406 | 1.008.864 | 1.037.125 | 1.066.089 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 194.156,49 | 241.594 | 236.437 | 246.829 | 254.124 | 261.635 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 194.156,49 | 241.594 | 236.437 | 246.829 | 254.124 | 261.635 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 194.156,49 | 241.594 | 236.437 | 246.829 | 254.124 | 261.635 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 284.015,22 | 302.008 | 305.298 | 314.858 | 320.771 | 326.860 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -89.858,73 | -60.414 | -68.861 | -68.029 | -66.647 | -65.225 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -89.858,73 | -60.414 | -68.861 | -68.029 | -66.647 | -65.225 |

| | | |
|----------------|--------|--|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |
| Produkt | 15.501 | Regionales Programmmanagement INTERREG V |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.830,78 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.830,78 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.224,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 499,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 6.724,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -893,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | -893,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | -893,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.254,95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -3.148,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -3.148,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zweckverband 1 EUREGIO
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.5 Interreg
 Produkt 15.502 Bescheinigungsbehörde INTERREG V

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 173.509,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 173.509,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 153.640,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.735,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 159.376,34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 14.133,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 14.133,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 14.133,52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 48.040,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -33.907,27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -33.907,27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------|--------|---|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |
| Produkt | 15.504 | Regionales Programmmanagement Interreg VI |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 596.269,49 | 663.400 | 689.286 | 743.678 | 764.670 | 786.146 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.667 | 16.666 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 596.269,49 | 680.067 | 705.953 | 760.345 | 781.337 | 802.812 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 455.827,77 | 512.855 | 535.474 | 578.349 | 595.700 | 613.571 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.396,38 | 21.700 | 23.495 | 23.445 | 22.394 | 21.168 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 464.224,15 | 534.555 | 558.969 | 601.794 | 618.094 | 634.739 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 132.045,34 | 145.512 | 146.984 | 158.551 | 163.243 | 168.073 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 132.045,34 | 145.512 | 146.984 | 158.551 | 163.243 | 168.073 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | 132.045,34 | 145.512 | 146.984 | 158.551 | 163.243 | 168.073 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 157.615,26 | 171.971 | 176.495 | 185.120 | 188.641 | 192.266 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -25.569,92 | -26.459 | -29.511 | -26.569 | -25.398 | -24.193 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -25.569,92 | -26.459 | -29.511 | -26.569 | -25.398 | -24.193 |

Zweckverband 1 EUREGIO
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.5 Interreg
 Produkt 15.505 Bescheinigungsbehörde Interreg VI

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|----------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 223.129,97 | 414.419 | 394.233 | 385.611 | 397.003 | 408.736 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 223.129,97 | 414.419 | 394.233 | 385.611 | 397.003 | 408.736 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 179.810,38 | 329.733 | 315.535 | 308.486 | 317.741 | 327.273 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 343,19 | 4.241 | 4.326 | 4.381 | 4.381 | 4.381 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 180.153,57 | 333.974 | 319.861 | 312.867 | 322.122 | 331.654 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 42.976,40 | 80.445 | 74.372 | 72.744 | 74.881 | 77.082 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 42.976,40 | 80.445 | 74.372 | 72.744 | 74.881 | 77.082 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 42.976,40 | 80.445 | 74.372 | 72.744 | 74.881 | 77.082 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 57.264,48 | 103.337 | 101.588 | 101.997 | 103.848 | 105.755 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -14.288,08 | -22.892 | -27.216 | -29.253 | -28.967 | -28.673 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -14.288,08 | -22.892 | -27.216 | -29.253 | -28.967 | -28.673 |

| | | |
|----------------|--------|---------------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 15.5 | Interreg |
| Produkt | 15.506 | First Level Control Interreg VI |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 68.310,44 | 105.137 | 106.657 | 109.737 | 112.909 | 116.176 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 68.310,44 | 105.137 | 106.657 | 109.737 | 112.909 | 116.176 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 55.276,71 | 85.000 | 87.576 | 90.203 | 92.909 | 95.696 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.138,93 | 4.500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 62.415,64 | 89.500 | 91.576 | 94.203 | 96.909 | 99.696 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 5.894,80 | 15.637 | 15.081 | 15.534 | 16.000 | 16.480 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 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) | 5.894,80 | 15.637 | 15.081 | 15.534 | 16.000 | 16.480 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 5.894,80 | 15.637 | 15.081 | 15.534 | 16.000 | 16.480 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.839,74 | 26.700 | 27.215 | 27.741 | 28.282 | 28.839 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -12.944,94 | -11.063 | -12.134 | -12.207 | -12.282 | -12.359 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -12.944,94 | -11.063 | -12.134 | -12.207 | -12.282 | -12.359 |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 19 | + Finanzerträge | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht**

| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR | Planung | Planung | Planung |
|----|---|---------------------|------------------|------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 3 | Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 9 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 10 | Personalauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | | |
| 18 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Auszahlungen | | | | | | | |
| 24 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |

Zweckverband 1 EUREGIO
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16.6 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2023 EUR | Ansatz 2024 EUR | Ansatz 2025 EUR | Planung 2026 EUR | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 19 | + Finanzerträge | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |

| | | |
|----------------|--------|-----------------------------|
| Zweckverband | 1 | EUREGIO |
| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 16.6 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 16.600 | Allgemeine Finanzwirtschaft |

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 985.353,30 | 997.094 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 | 1.000.839 |
| 19 | + Finanzerträge | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 27.392,64 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 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 |
| 26 | = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-(= Zeilen 22 und 25) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 1.012.745,94 | 1.022.094 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 | 1.050.839 |

Anlagen

Stellenplan

| Vergütungsgruppe / Besoldungsgruppe | Tarif | Zahl der Stellen 2025 | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 | Erläuterungen |
|-------------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|--|--|
| Sondertarif | | 1 | 1 | 1 | |
| Entgeltgruppe 14 | TVöD | 0,5 | 1 | 1 | 0,5 Stellen besetzt mit schaal 15 bis zum 01.05. |
| Entgeltgruppe 13 | TVöD | 4 | 3,6 | 3,6 | davon 0,5 Stellen besetzt mit schaal 15 bis 01.05. |
| Entgeltgruppe 12 | TVöD | 0,1 | 0,1 | 0,1 | |
| Entgeltgruppe 11 | TVöD | 5,8 | 5,8 | 3,7 | davon 0,1 Stellen besetzt mit E 13 |
| Entgeltgruppe 10 | TVöD | 5 | 5,1 | 4,4 | |
| Entgeltgruppe 9c | TVöD | 4,8 | 4,8 | 4,2 | davon 4,8 Stellen besetzt mit E 10 |
| Entgeltgruppe 9b | TVöD | 3,8 | 3,6 | 4 | |
| Entgeltgruppe 9a | TVöD | 0 | 0,5 | 0,5 | |
| Entgeltgruppe 8 | TVöD | 6,2 | 4,1 | 2,1 | |
| Entgeltgruppe 7 | TVöD | 1,6 | 1,6 | 1,6 | |
| Entgeltgruppe 6 | TVöD | 0 | 0 | 0 | |
| Entgeltgruppe 5 | TVöD | 0,6 | 0,6 | 0,6 | davon 0,1 Stellen besetzt mit E 7 |
| Entgeltgruppe 4 | TVöD | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| Entgeltgruppe 3 | TVöD | 0 | 0 | 0,2 | |
| A 13 | Nds.BO | 0,9 | 0,9 | 0,9 | |
| Schaal 10 a | CAO | 1,1 | 1,1 | 1,1 | |
| Schaal 9 | CAO | 1,1 | 0 | 1,1 | |
| Schaal 8 | CAO | 0 | 1,1 | 0 | |
| Gesamt | | 37 | 35,4 | 30,6 | |

TVöD = Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

Nds.BO = Niedersächsische Besoldungsordnung

CAO = *Collectieve Arbeidsovereenkomst*

| Produktbereich | | Sonder-tarif | E 14 | E 13 | E 12 | E 11 | E 10 | E 9a | E 9b | E 9c | E 8 | E 7 | E 6 | E 5 | E 4 | A 13 | Schaal 10a | Schaal 9 | Gesamt |
|----------------|--------------------------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|-----|-----|-----|-----|------|------------|----------|--------|
| Nr. | Bezeichnung | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | Innere Verwaltung | 0,3 | 0,4 | 0,7 | 0,1 | 1 | 1,8 | 0 | 0,4 | 0 | 0,5 | 0 | 0 | 0,1 | 0,5 | 0,9 | 0,4 | 1,1 | 8,2 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 0,7 | 0,1 | 3,3 | 0 | 4,8 | 3,2 | 0 | 3,4 | 4,8 | 5,7 | 1,6 | 0 | 0,5 | 0 | 0 | 0,7 | 0 | 28,8 |

Neue Stellen 2025

| Produktgruppe | Produkt | Facheinheit / Projekt | Zahl | Entgeltgruppe / Schaal | Begründung | Refinanzierung | Frist |
|-----------------------------------|---------|---|------------|------------------------|---|----------------------------------|------------|
| 15 | 15.200 | Gesellschaftliche Entwicklung/EUREGIO Youth | 0,1 | E 9b | Veränderter Stellenbedarf entsprechend Projektantrag | Land NRW (80%) | 31.12.2025 |
| 15 | 15.208 | Signal | 0,5 | E13 | Stellenbedarf entsprechend Projektantrag | Interreg (72%) | 31.01.2029 |
| 15 | 15.208 | Signal | 0,6 | E 10 | Stellenbedarf entsprechend Projektantrag | Interreg (72%) | 31.01.2029 |
| 15 | 15.208 | Signal | 1 | E 8 | Stellenbedarf entsprechend Projektantrag | Interreg (72%) | 31.01.2029 |
| 15 | 15.305 | GrenzInfoPunkt | 0,1 | E 9b | Stellenbedarf entsprechend Projektantrag | Öffentliche Förderung (99,57) | |
| 15 | 15.402 | GPRW | 0,6 | E 8 | Veränderter Stellenbedarf entsprechend Dienstleistungsvertrag | Watershap Vechtstromen (100%) | |
| Summe bezogen auf Vollzeitstellen | | | 2,9 | | | | |

Fortfallende Stellen 2025

| Produktgruppe | Produkt | Facheinheit / Projekt | Zahl | Entgeltgruppe / Schaal | Begründung |
|-----------------------------------|---------|-------------------------------|-------------|------------------------|---|
| 1 | 1.100 | Innere Verwaltung | -0,3 | E 14 | Wegfall der Stelle Strategische Projektentwicklung |
| 1 | 1.100 | Innere Verwaltung | -0,2 | E 14 | Reduzierung der Stelle Leitung Strategie |
| 15 | 15.400 | GPRW | -0,7 | E 10 | Veränderter Stellenbedarf entsprechend Dienstleistungsvertrag |
| 15 | 15.504 | Regionales Programmmanagement | -0,1 | E 13 | Veränderter Stellenbedarf entsprechend Projektantrag bzw. Projektänderung |
| Summe bezogen auf Vollzeitstellen | | | -1,3 | | |

Stellenänderungen 2025

| Produktgruppe | Produkt | Facheinheit / Projekt | Zahl | Entgeltgruppe / Schaal | | Begründung |
|-----------------------------------|---------|-----------------------|------------|------------------------|----------|--------------------------------------|
| | | | | bisher | neu | |
| 1 | 1.100 | Innere Verwaltung | 0,5 | E 9a | E 8 | Ausweisung entsprechend Neubewertung |
| 1 | 1.100 | Innere Verwaltung | 1,1 | Schaal 8 | Schaal 9 | Ausweisung entsprechend Neubewertung |
| Summe bezogen auf Vollzeitstellen | | | 1,6 | | | |

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR | Außerordentliches Ergebnis | Teilergebnis |
|------------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---|----------------------------|--------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Teilhaushalt | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 01 Innere Verwaltung | 40.268 | 1.300.673 | -1.260.405 | 0 | -1.260.405 | 0 | -572.955 |
| 01.1 Innere Verwaltung | 40.268 | 1.300.673 | -1.260.405 | 0 | -1.260.405 | 0 | -572.955 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 2.449.197 | 2.168.675 | 280.522 | 0 | 280.522 | 0 | -406.928 |
| 15.2 Gesellschaftliche Entwicklung | 457.769 | 469.558 | -11.789 | 0 | -11.789 | 0 | -157.265 |
| 15.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 607.316 | 585.441 | 21.875 | 0 | 21.875 | 0 | -169.930 |
| 15.4 Nachhaltige Raumentwicklung | 177.269 | 143.270 | 33.999 | 0 | 33.999 | 0 | -10.872 |
| 15.5 Interreg | 1.206.843 | 970.406 | 236.437 | 0 | 236.437 | 0 | -68.861 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.000.839 | 0 | 1.000.839 | 50.000 | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 |
| 16.6 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.000.839 | 0 | 1.000.839 | 50.000 | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 |

Haushaltsquerschnitt Finanzplan

| Ein- und Auszahlungsarten | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Verpflichtungsermächtigungen |
|------------------------------------|---|---|--|--|--|---------------------------------|------------------------------------|---|---|----------------------------------|------------------------------|
| Teilhaushalt | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 01 Innere Verwaltung | 21.377 | 1.252.579 | -1.231.202 | 0 | 58.400 | -58.400 | -1.289.602 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.1 Innere Verwaltung | 21.377 | 1.252.579 | -1.231.202 | 0 | 58.400 | -58.400 | -1.289.602 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 2.481.233 | 2.168.675 | 312.558 | 0 | 0 | 0 | 312.558 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.2 Gesellschaftliche Entwicklung | 469.196 | 469.558 | -362 | 0 | 0 | 0 | -362 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 604.660 | 585.441 | 19.219 | 0 | 0 | 0 | 19.219 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.4 Nachhaltige Raumentwicklung | 177.269 | 143.270 | 33.999 | 0 | 0 | 0 | 33.999 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.5 Interreg | 1.230.108 | 970.406 | 259.702 | 0 | 0 | 0 | 259.702 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 | 0 | 0 | 0 | 1.050.839 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.6 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.050.839 | 0 | 1.050.839 | 0 | 0 | 0 | 1.050.839 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

| | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | 2028 | |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 01.01.2024 | 31.12.2024 | 01.01.2024 | 31.12.2024 | 01.01.2025 | 31.12.2025 | 01.01.2026 | 31.12.2026 | 01.01.2027 | 31.12.2027 |
| Allgemeine Rücklage | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 | 1.780.097 |
| Ausgleichsrücklage | 796.958 | 759.215 | 759.215 | 830.171 | 830.171 | 883.763 | 883.763 | 876.453 | 876.453 | 835.646 |
| Eigenkapital Gesamt | 2.577.055 | 2.539.312 | 2.539.312 | 2.610.268 | 2.610.268 | 2.663.860 | 2.663.860 | 2.656.550 | 2.656.550 | 2.615.743 |

nachrichtlich:

voraussichtliches Ergebnis: -37.743 70.956 53.592 -7.310 -40.807

| Ergebnisrechnung 2023 | | | | | | | |
|--|---|------------------------------|--|--|---|---|--|
| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres 2023 | davon Ermächti- gungs- übertra- gungen aus dem Vorjahr | Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres 2023 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./ Sp.2) | Ermächti- gungs- Übertra- gungen in das Folgejahr |
| | | 2022 | 2023 | aus dem Vorjahr | 2023 | (Sp.4./ Sp.2) | in das Folgejahr |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.405.289,97 | 3.029.683,00 | 0,00 | 2.994.298,12 | -35.384,88 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.595,99 | 10.300,00 | 0,00 | 24.402,61 | 14.102,61 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 218.163,14 | 454.209,00 | 0,00 | 216.813,85 | -237.395,15 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.106,34 | 1.400,00 | 0,00 | 11.430,37 | 10.030,37 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.647.155,44 | 3.495.592,00 | 0,00 | 3.246.944,95 | -248.647,05 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.115.426,28 | 2.826.745,00 | 0,00 | 2.784.353,56 | -42.391,44 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 95.373,32 | 103.730,00 | 0,00 | 84.457,92 | -19.272,08 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 47.744,44 | 51.561,00 | 0,00 | 44.971,49 | -6.589,51 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.262.395,07 | 603.422,00 | 0,00 | 446.783,40 | -156.638,60 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.520.939,11 | 3.585.458,00 | 0,00 | 3.360.566,37 | -224.891,63 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 126.216,33 | -89.866,00 | 0,00 | -113.621,42 | -23.755,42 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.303,88 | 0,00 | 0,00 | 27.392,64 | 27.392,64 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.412,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -108,59 | 0,00 | 0,00 | 27.392,64 | 27.392,64 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 126.107,74 | -89.866,00 | 0,00 | -86.228,78 | 3.637,22 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 126.107,74 | -89.866,00 | 0,00 | -86.228,78 | 3.637,22 | 0,00 |
| 27 | - globaler Minderaufwand | | 0,00 | | | | |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27) | 126.107,74 | -89.866,00 | 0,00 | -86.228,78 | 3.637,22 | 0,00 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | | | |
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.723,00 | 13.723,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.723,00 | 13.723,00 | 0,00 |

| Finanzrechnung 2023 | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|----------------------|--|--|--------------------------|--|---|
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | Ergebnis | Fortge- schriebener Ansatz 2023 | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr EUR | Ist- Ergebnis 2023 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./ Sp.2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2022 | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | EUR | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.720.665,28 | 3.162.618,00 | 0,00 | 2.712.044,15 | -450.573,85 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.136,56 | 10.300,00 | 0,00 | 23.722,62 | 13.422,62 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 215.826,54 | 464.213,00 | 0,00 | 234.938,98 | -229.274,02 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 4.460,78 | 1.400,00 | 0,00 | 1.607,77 | 207,77 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.303,88 | 0,00 | 0,00 | 27.392,64 | 27.392,64 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.955.393,04 | 3.638.531,00 | 0,00 | 2.999.706,16 | -638.824,84 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 3.067.010,23 | 2.826.745,00 | 0,00 | 2.521.916,50 | -304.828,50 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 102.647,28 | 103.730,00 | 0,00 | 81.135,12 | -22.594,88 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 835,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.519.791,77 | 603.422,00 | 0,00 | 390.084,44 | -213.337,56 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.690.284,56 | 3.533.897,00 | 0,00 | 2.993.136,06 | -540.760,94 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -734.891,52 | 104.634,00 | 0,00 | 6.570,10 | -98.063,90 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 106,00 | 0,00 | 0,00 | 13.885,00 | 13.885,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 106,00 | 0,00 | 0,00 | 13.885,00 | 13.885,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 20.481,96 | 30.300,00 | 0,00 | 17.003,41 | -13.296,59 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.481,96 | 30.300,00 | 0,00 | 17.003,41 | -13.296,59 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | -20.375,96 | -30.300,00 | 0,00 | -3.118,41 | 27.181,59 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31) | -755.267,48 | 74.334,00 | 0,00 | 3.451,69 | -70.882,31 | 0,00 |
| 33 | + Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | -755.267,48 | 74.334,00 | 0,00 | 3.451,69 | -70.882,31 | 0,00 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 13.472.545,15 | 31.289.922,69 | 0,00 | 31.289.922,69 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 18.572.645,02 | 0,00 | 0,00 | -532.502,10 | -532.502,10 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40) | 31.289.922,69 | 31.364.256,69 | 0,00 | 30.760.872,28 | -603.384,41 | 0,00 |

BILANZ

zum 31.12.2023

AKTIVA

| | EUR | 2023 EUR | 2022 EUR |
|---|-----------|---------------|---------------|
| 1. Anlagevermögen | | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | 125.975,00 | 151.945,00 |
| 1.2 Sachanlagen | | | |
| 1.2.1 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2,00 | | 3.602,00 |
| 1.2.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 44.929,00 | 44.931,00 | 42.466,00 |
| 2. Umlaufvermögen | | | |
| 2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | |
| 2.1.1.1 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | | 1.546.449,01 | 1.418.469,47 |
| 2.1.2 Privatrechtliche Forderungen | | | |
| 2.1.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | | 1.185,61 | 3.688,05 |
| 2.1.3 Sonstige Vermögensgegenstände | | 35.397,77 | 7.586,07 |
| 2.2 Liquide Mittel | | 30.760.872,28 | 31.289.922,69 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | | 4.888,04 | 22.837,10 |
| | | 32.519.698,71 | 32.940.516,38 |
| | | 32.519.698,71 | 32.940.516,38 |

PASSIVA

| | EUR | 2023 EUR | 2022 EUR |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 1. Eigenkapital | | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | | 1.780.096,68 | 1.682.301,85 |
| 1.2 Ausgleichsrücklage | | 883.186,82 | 841.150,91 |
| 1.3 Jahresfehlbetrag | | -86.228,78 | 126.107,74 |
| 2. Rückstellungen | | | |
| 2.1 Sonstige Rückstellungen | | 552.381,63 | 331.696,30 |
| 3. Verbindlichkeiten | | | |
| 3.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 191.608,61 | | 379.062,46 |
| 3.2 Sonstige Verbindlichkeiten | 28.968.830,68 | 29.160.439,29 | 29.296.143,62 |
| 4. Passive Rechnungsabgrenzung | | 229.823,07 | 284.053,50 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 32.519.698,71 | 32.940.516,38 |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Mitgliedsbeiträge 2025

| | Einwohner am 31.12.2023 | Beitrag 0,29 EUR / Einwohner | | Einwohner am 31.12.2023 | Beitrag 0,29 EUR / Einwohner |
|------------------------------|--|---|-------------------------------|--|---|
| <u>Kreis Borken</u> | | | <u>Kreis Steinfurt</u> | | |
| Stadt Ahaus | 40.580 | 11.768 | Gemeinde Altenberge | 10.438 | 3.027 |
| Stadt Bocholt | 72.409 | 20.999 | Stadt Emsdetten | 36.556 | 10.601 |
| Stadt Borken | 43.589 | 12.641 | Stadt Greven | 38.321 | 11.113 |
| Stadt Gescher | 17.467 | 5.065 | Stadt Hörstel | 21.049 | 6.104 |
| Stadt Gronau | 50.151 | 14.544 | Gemeinde Hopsten | 7.843 | 2.274 |
| Gemeinde Heek | 8.788 | 2.549 | Stadt Horstmar | 7.605 | 2.205 |
| Gemeinde Heiden | 8.603 | 2.495 | Stadt Ibbenbüren | 52.688 | 15.280 |
| Stadt Isselburg | 11.260 | 3.265 | Gemeinde Ladbergen | 7.036 | 2.040 |
| Gemeinde Legden | 7.614 | 2.208 | Gemeinde Laer | 6.930 | 2.010 |
| Gemeinde Raesfeld | 11.859 | 3.439 | Stadt Lengerich | 23.067 | 6.689 |
| Gemeinde Reken | 15.488 | 4.492 | Gemeinde Lienen | 8.827 | 2.560 |
| Stadt Rhede | 19.837 | 5.753 | Gemeinde Lotte | 14.476 | 4.198 |
| Gemeinde Schöppingen | 6.807 | 1.974 | Gemeinde Metelen | 6.577 | 1.907 |
| Stadt Stadtlohn | 20.791 | 6.029 | Gemeinde Mettingen | 12.041 | 3.492 |
| Gemeinde Südlohn | 9.738 | 2.824 | Gemeinde Neuenkirchen | 14.096 | 4.088 |
| Stadt Velen | 13.381 | 3.880 | Gemeinde Nordwalde | 9.853 | 2.857 |
| Stadt Vreden | 23.265 | 6.747 | Stadt Ochtrup | 20.392 | 5.914 |
| <u>Gesamt</u> | <u>381.627</u> | <u>110.672</u> | Gemeinde Recke | 11.410 | 3.309 |
| | | | Stadt Rheine | 78.220 | 22.684 |
| <u>Kreis Coesfeld</u> | | | Gemeinde Saerbeck | 7.102 | 2.060 |
| Gemeinde Ascheberg | 16.012 | 4.643 | Stadt Steinfurt | 35.456 | 10.282 |
| Stadt Billerbeck | 11.790 | 3.419 | Stadt Tecklenburg | 9.398 | 2.725 |
| Stadt Coesfeld | 37.259 | 10.805 | Gemeinde Westerkappeln | 11.464 | 3.325 |
| Stadt Dülmen | 47.937 | 13.902 | Gemeinde Wettringen | 8.350 | 2.422 |
| Gemeinde Havixbeck | 12.215 | 3.542 | <u>Gesamt</u> | <u>459.195</u> | <u>133.167</u> |
| Stadt Lüdinghausen | 25.306 | 7.339 | | | |
| Gemeinde Nordkirchen | 10.534 | 3.055 | <u>Kreis Warendorf</u> | | |
| Gemeinde Nottuln | 19.921 | 5.777 | Stadt Ahlen | 53.278 | 15.451 |
| Stadt Olfen | 13.298 | 3.856 | Stadt Beckum | 37.452 | 10.861 |
| Gemeinde Rosendahl | 10.897 | 3.160 | Gemeinde Beelen | 6.217 | 1.803 |
| Gemeinde Senden | 20.991 | 6.087 | Stadt Drensteinfurt | 15.865 | 4.601 |
| <u>Gesamt</u> | <u>226.160</u> | <u>65.586</u> | Stadt Ennigerloh | 19.812 | 5.745 |
| | | | Gemeinde Everswinkel | 9.797 | 2.841 |
| <u>Stadt Münster</u> | <u>322.904</u> | <u>93.642</u> | Stadt Oelde | 29.783 | 8.637 |
| | | | Gemeinde Ostbevern | 11.690 | 3.390 |
| | | | Stadt Sassenberg | 14.566 | 4.224 |
| | | | Stadt Sendenhorst | 13.760 | 3.990 |
| | | | Stadt Telgte | 20.301 | 5.887 |
| | | | Gemeinde Wadersloh | 12.927 | 3.749 |
| | | | Stadt Warendorf | 37.847 | 10.976 |
| | | | <u>Gesamt</u> | <u>283.295</u> | <u>82.156</u> |
| | | | | | |

| | Einwohner am 31.12.2023 | Beitrag 0,29 EUR / Einwohner | | Einwohner am 31.12.2023 | Beitrag 0,29 EUR / Einwohner |
|---|--|---|--|--|---|
| <u>Landkr. Grafschaft Bentheim</u> | | | <u>Stadt Osnabrück</u> | <u>166.960</u> | <u>48.418</u> |
| Stadt Bad Bentheim | 16.321 | 4.733 | | | |
| Stadt Nordhorn | 55.619 | 16.130 | | | |
| Gemeinde Wietmarschen | 12.766 | 3.702 | <u>Landkreis Emsland (Teilgebiet)</u> | | |
| Samtgemeinde Emlichheim | 14.653 | 4.249 | Gemeinde Emsbüren* | 10.735 | 2.802 |
| Samtgemeinde Neuenhaus | 14.705 | 4.264 | Gemeinde Salzbergen* | 8.015 | 2.092 |
| Samtgemeinde Schüttorf | 16.444 | 4.769 | Samtgemeinde Spelle* | 14.785 | 3.859 |
| Samtgemeinde Uelsen | 11.438 | 3.317 | | | |
| <u>Gesamt</u> | <u>141.946</u> | <u>41.164</u> | <u>Gesamt</u> | <u>33.535</u> | <u>8.753</u> |
| <u>Landkreis Osnabrück</u> | | | | | |
| Gemeinde Bad Essen | 16.377 | 4.749 | | | |
| Stadt Bad Iburg | 10.574 | 3.066 | | | |
| Gemeinde Bad Laer | 9.203 | 2.669 | | | |
| Gemeinde Bad Rothenfelde | 8.614 | 2.498 | | | |
| Gemeinde Belm | 14.255 | 4.134 | | | |
| Gemeinde Bissendorf | 15.028 | 4.358 | | | |
| Gemeinde Bohmte | 13.019 | 3.776 | | | |
| Stadt Bramsche | 31.801 | 9.222 | | | |
| Stadt Dissen a.T.W. | 10.730 | 3.112 | | | |
| Stadt Georgsmarienhütte | 32.022 | 9.286 | | | |
| Gemeinde Glandorf | 6.699 | 1.943 | | | |
| Gemeinde Hagen a.T.W. | 13.510 | 3.918 | | | |
| Gemeinde Hasbergen | 11.018 | 3.195 | | | |
| Gemeinde Hilter a.T.W. | 10.461 | 3.034 | | | |
| Stadt Melle | 47.387 | 13.742 | | | |
| Gemeinde Ostercappeln | 10.208 | 2.960 | | | |
| Gemeinde Wallenhorst | 22.855 | 6.628 | | | |
| Samtgemeinde Artland | 24.258 | 7.035 | | | |
| Samtgemeinde Bersenbrück | 31.311 | 9.080 | | | |
| Samtgemeinde Fürstenau | 16.520 | 4.791 | | | |
| Samtgemeinde Neuenkirchen | 10.379 | 3.010 | | | |
| <u>Gesamt</u> | <u>366.229</u> | <u>106.206</u> | | | |

| | Einwohner am 31.12.2023 | Beitrag 0,29 EUR / Einwohner | | Einwohner am 31.12.2023 | Beitrag 0,29 EUR / Einwohner |
|---|--|---|----------------------------|--|---|
| <u>Regio Achterhoek</u> | | | <u>Regio Twente</u> | | |
| Aalten | 27.308 | 7.919 | Almelo | 74.317 | 21.552 |
| Berkelland | 43.933 | 12.741 | Borne | 24.639 | 7.145 |
| Bronckhorst | 36.119 | 10.475 | Dinkelland | 26.739 | 7.754 |
| Doetinchem* | 59.623 | 15.562 | Enschede | 161.738 | 46.904 |
| Oost Gelre | 29.969 | 8.691 | Haaksbergen | 24.359 | 7.064 |
| Oude IJsselsstreek* | 39.402 | 10.284 | Hellendoorn | 36.264 | 10.517 |
| Winterswijk | 29.231 | 8.477 | Hengelo (Ov) | 83.058 | 24.087 |
| <u>Gesamt</u> | <u>265.585</u> | <u>74.148</u> | Hof van Twente | 35.446 | 10.279 |
| | | | Losser | 23.376 | 6.779 |
| | | | Oldenzaal | 31.794 | 9.220 |
| | | | Rijssen-Holten | 38.675 | 11.216 |
| <u>Einzelgemeinden / Waterschappen</u> | | | Tubbergen | 21.397 | 6.205 |
| Coevorden* | 35.725 | 9.324 | Twenterand | 34.073 | 9.881 |
| Hardenberg | 62.932 | 18.250 | Wierden | 24.931 | 7.230 |
| Ommen | 19.031 | 5.519 | <u>Gesamt</u> | <u>640.806</u> | <u>185.834</u> |
| Waterschappen | | 18.000 | | | |
| <u>Gesamt</u> | <u>117.688</u> | <u>51.093</u> | | | |

Gesamt:**1.000.839**

*) Beitrag -10%

Paragrafen

Widerstandsvermögen

Das Widerstandsvermögen ist die Relation zwischen der Widerstandskapazität und allen Risiken, für die keine Rücklagen gebildet wurden. Somit besteht das Widerstandsvermögen aus allen Mitteln und Möglichkeiten, um nicht veranschlagte Kosten abzudecken. Dadurch wird auch ausgedrückt, wie robust oder nicht robust der Haushalt der EUREGIO ist.

Widerstandskapazität

Die Widerstandskapazität beinhaltet die Rücklagen, die als Puffer dienen, um unvorhergesehene Kosten aufzufangen.

Laut Haushaltsplanung verfügt die EUREGIO nach Entnahme des geplanten Defizits für 2024 über Rücklagen in Höhe von 2.539.312 EUR.

Risiken

Die finanziellen Risiken, die für das Widerstandsvermögen oder „weerstandsvormogen“ (vergleichbar mit Vermögenslage und Risikoanalyse im Lagebericht eines deutschen Jahresabschlusses) relevant sind, werden hier wiedergegeben. Nicht genannt werden Risiken, die über Versicherungen oder andere Maßnahmen abgedeckt sind.

Die finanziellen Risiken wurden mithilfe einer Risikotabelle inventarisiert. Die im Folgenden dargestellten Risiken 1) + 2) im Personalbereich beziehen sich auf eine vollständige Beendigung der EUREGIO-Aktivitäten.

Größere finanzielle Risiken

| RISIKO | WAHRSCHEINLICHKEIT | | | | FOLGEN | | | | Finanzieller Aspekt | |
|--|--------------------|------------|---------|--------|--------|------------|---------|--------|---------------------|---------------------|
| | groß | beachtlich | moderat | gering | stark | beachtlich | moderat | gering | in EUR | pro... |
| 1) Wachtgeldverpflichtung für 2 Mitarbeiter/innen im Dienstverhältnis bei Samen Twente, Stichtag: 01.01.2025 | | | X | | | X | | | 641.143 | Dauer der Zahlungen |
| 2) 11 Arbeitsverhältnisse mit Kündigungsschutz nach § 34 (2) TVöD | | | X | | X | | | | 1.073.000 | Dauer der Zahlungen |
| 3) Allgemeines Risiko als Leadpartner | | | | X | | | | X | | |

Erläuterungen

Zu 1. Hinsichtlich der zwei Mitarbeiter/innen, die einen unbefristeten Arbeitsvertrag mit SamenTwente (ehemals Regio Twente) haben, besteht für die EUREGIO ein finanzielles Risiko, falls eine vorzeitige Beendigung des Arbeitsvertrags stattfinden würde.

Wenn es für die zwei Mitarbeiter/innen keine Aufgaben mehr geben würde, dann entstünden sogenannte Wachtgeldverpflichtungen (= der Arbeitgeber muss ein Arbeitslosengeld zahlen, welches über die gesetzliche Regelung für Beamte hinausgeht) zu Lasten der EUREGIO (siehe Art. 4, Abs. 4 der „Gemeenschappelijke Regeling Gezondheid vallend onder SamenTwente“). Für diese zwei Mitarbeiter/innen beträgt die veranschlagte Risikosumme für die Dauer des Anspruchs insgesamt 641.143 EUR. Die Dauer des Wachtgeld-Anspruchs liegt zwischen 1 und 9 Jahren.

Falls die Wachtgeld-Verpflichtungen aufgrund fehlender Finanzmittel nicht erfüllt werden können, dann werden diese finanziellen Verpflichtungen auf die niederländischen EUREGIO-Mitgliedskommunen nach dem Verhältnis der entsprechenden Einwohnerzahlen umgelegt (siehe Art. 3, Abs. 1 der Vereinbarung zwischen der Regio Twente und der Regio Achterhoek zur Sicherstellung der finanziellen Verpflichtungen der EUREGIO). Diese Vereinbarung gilt weiter mit SamenTwente.

Zu 2. Am Stichtag 01.01.2025 werden 11 Mitarbeiter/innen, welche nach TVöD beschäftigt sind, älter als 40 Jahre und gleichzeitig über 15 Jahre bei der EUREGIO tätig sein. Diese Mitarbeiter/innen haben nach § 34 (2) TVöD einen hohen Kündigungsschutz. Im Falle einer Beendigung aller Aktivitäten der EUREGIO wäre eine ordentliche Kündigung dieser Mitarbeiter/innen mit entsprechend langen Kündigungsfristen möglich. Auf der Basis der Zahlen von 2025 betragen die Personalkosten dieser Beschäftigten 715.000 EUR pro Jahr; somit ergibt sich ausgehend von einer Zahlungsverpflichtung von etwa 1,5 Jahren ein Betrag in Höhe von rund 1.073.000 EUR.

Zu 3. Die EUREGIO ist als „Leadpartner“ für die finanzielle Abwicklung von Interreg VI A-Projekten zuständig. Im Rahmen eines Projektes

- sollen die formulierten Ziele erreicht werden,
- soll vermieden werden, dass die Projektaktivitäten der Partner frühzeitig beendet werden,
- sollen die Ziele der N+1-Regelung erreicht werden,
- sollen die Interreg-Vorschriften von den Partnern eingehalten werden und
- soll die Förderfähigkeit der Projektkosten gegeben sein.

Ein finanzielles Risiko für die EUREGIO als „Leadpartner“ kann entstehen, wenn die geltenden Vorschriften nicht erfüllt werden.

Im Rahmen des Betriebsrisiko-Managements wurde ein Compliance-Management-System entwickelt und eingeführt mit dem Ziel, eine integrale Betriebsführung zu fördern und zu überwachen. Dieses wurde in 2016 zu einem umfassenderen Risikomanagement-System ausgeweitet und wird bei Bedarf aktualisiert. Eine Aktualisierung hat im Jahr 2022 stattgefunden.

Liquiditätsposition

Für die Bestimmung der Liquiditätsentwicklung stellt die Current Ratio einen guten Maßstab dar, obwohl es sich dabei um eine Momentaufnahme handelt.

| Jahr | Current Ratio |
|-------------|----------------------|
| 2020 | 2,79 |
| 2021 | 2,90 |
| 2022 | 4,42 |
| 2023 | 4,81 |

Für ein finanziell gesundes Unternehmen gilt, dass mindestens ein Wert von 1,2 erreicht wird. Die Current-Ratio-Werte zeigen, dass die EUREGIO in der Lage ist, kurzfristige Schulden durch liquide Mittel und Geldforderungen kurzfristig zu begleichen.

Betriebsführung

Die EUREGIO-Organisation wird seit dem 10.11.2017 von Christoph Almering geleitet.

Zum Stichtag 01.01.2025 werden voraussichtlich 36 Mitarbeiter/innen in der Geschäftsstelle am Grenzübergang Enschede/Gronau tätig sein. Diese Mitarbeiter/innen (MA) können nach den folgenden Kategorien weiter eingeteilt werden:

1. Nationalität: 21 deutsche und 15 niederländische MA
2. Formaler Arbeitgeber: EUREGIO: 32 MA, SamenTwente: 2 MA, Landkreis Grafschaft: 1 MA, Gemeinde Enschede: 1 MA
3. Art des Arbeitsvertrages: unbefristeter Arbeitsvertrag: 16 MA, befristeter Arbeitsvertrag: 20 MA.

Die „Euregels“ stellen das betriebsinterne Regelwerk der EUREGIO mit den allgemeinen Verhaltensregeln, Verantwortlichkeiten, Zuständigkeiten, Unterschriftsbefugnissen und z. B. Vorschriften zur Vorbeugung von Korruption dar.

Die Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung der EUREGIO enthält die notwendigen näheren und ergänzenden Vorschriften und Regelungen, um die ordnungsgemäße Erledigung der Aufgaben in diesem Bereich sicherzustellen.

Seit 2010 verfügt die EUREGIO über eine eigene Personalvertretung. Minimal 4 Mal pro Jahr trifft die Personalvertretung sich mit der Geschäftsführung. Außerdem werden mehrmals jährlich in Personaltreffen relevante Themen bzw. Projekte erörtert.