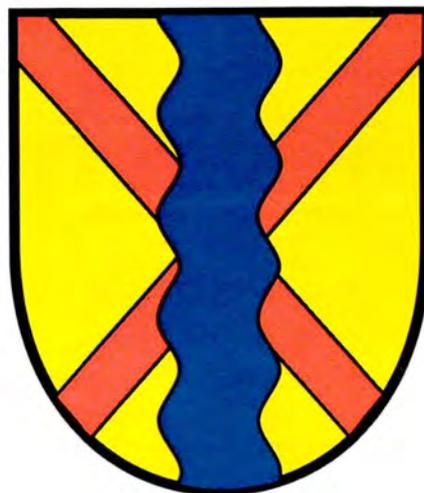


***Haushaltsplan
der
Gemeinde Emsbüren
für das
Haushaltsjahr
2021***



Inhaltsverzeichnis	Seite
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
Haushaltssatzung	3 - 4
Statistische Angaben	5 - 6
Vorbericht	7 - 36
Grafiken	37 - 40
Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft	41 - 42
Übersicht über die Produktgruppen	43 - 45
Gliederung nach Verwaltungsorganisation	46
Übersicht über gebildete Budgets	47 - 50
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	51 - 54
Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus	55 - 62
Teilhaushalt 2 - Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend	63 - 74
Teilhaushalt 3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen	75 - 84
Teilhaushalt 4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften	85 - 92
Teilhaushalt 5 - Soziales	93 - 97
Übersicht Ergebnishaushalt	98
Übersicht Finanzhaushalt	99
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	100
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	101 - 102
Stellenplan	103 - 106
Investitionsprogramm 2020 - 2024	107 - 114
Schlussbilanz zum 31.12.2019 der Gemeinde Emsbüren	115 - 118
Beteiligungsbericht gem. § 151 NKomVG	119 - 122
GEG Gemeinde Emsbüren mbH, Jahresabschluss 2019	123 - 126
Gewerbepark Emsbüren GmbH, Jahresabschluss 2019	127 - 130

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Emsbüren für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Emsbüren in der Sitzung am 09. Dezember 2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	16.687.800 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	18.021.100 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	1.566.400 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	141.900 €

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.939.500 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.594.900 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.396.000 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.775.800 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	6.050.800 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.510.900 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditemächtigung) wird auf 1.379.800,00 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuerhebesätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- u. forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	330 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	330 %
2. Gewerbesteuer	330 %

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 117 NKomVG und Mittelverschiebungen im Sinne des § 19 Abs. 4 KomHKVO sind unerheblich, wenn sie im Haushaltsjahr 5.000 € je Buchungsstelle nicht überschreiten.

Ferner sind als unerheblich anzusehen: Beträge (unbegrenzt),

- die der Verrechnung zwischen den Produkten/Leistungen dienen,
- die wirtschaftlich durchlaufend sind,
- die der Rückzahlung von Zuweisungen dienen,
- die für abschlusstechnische Buchungen notwendig sind.

48488 Emsbüren, den 09. Dezember 2020

Gemeinde Emsbüren

Overberg
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung der Gemeinde Emsbüren für das Haushaltsjahr 2021 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 119 Abs. 4, § 120 Abs. 2 und nach 122 Abs. 2 NKomVG erforderlichen Genehmigungen sind durch den Landkreis Emsland am _____ unter dem Aktenzeichen _____ erteilt worden.

Der Haushaltsplan liegt nach § 114 Abs. 2 NKomVG vom _____ bis zum _____ einschließlich zur Einsichtnahme im Rathaus der Gemeinde Emsbüren, Markt 18, 48488 Emsbüren, während der Dienststunden in Zimmer 26 öffentlich aus.

Emsbüren, den

Gemeinde Emsbüren
-Bürgermeister-

Statistische Angaben

1. Gemeinde

Gemeinde Emsbüren

Markt 18 Postfach 11 52
48488 Emsbüren 48486 Emsbüren

bestehend aus den Ortsteilen Ahlde, Berge, Elbergen, Emsbüren, Gleesen, Leschede, Listrup und Mehringen.

Die politische Gemeinde als Einheitsgemeinde besteht in ihrer jetzigen Form seit 1974. Das Gemeindegebiet umfasst ca. 140 km².

2. Gemeindeorgane

Gemeinderat mit 27 Ratsmitgliedern

davon: 19 CDU

5 SPD

1 FWG

1 parteilos und
der Bürgermeister

Bürgermeister ist Bernhard Overberg.

3. Gemeindewahl

Die letzte Gemeindewahl fand am 11. Sept. 2016 statt. Sie hatte folgendes Ergebnis:

Wahlberechtigte	8.080	
Zahl der Wähler	5.291	65,5 % Wahlbeteiligung
Zahl der gültigen Wählerstimmen	15.386	
davon entfielen		
auf die CDU	11.359	= 73,8 %
auf die SPD	2.736	= 17,8 %
auf die FWG	550	= 3,6 %
auf die AfD	520	= 3,4 %
auf die FDP	221	= 1,4 %

4. Entwicklung der Einwohner (Stand jeweils zum 30.06.)

Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner
1975	6.752	1991	8.162	2007	9.850
1976	6.784	1992	8.284	2008	9.899
1977	6.810	1993	8.508	2009	9.901
1978	6.804	1994	8.693	2010	9.920
1979	6.891	1995	8.815	2011	9.747
1980	7.011	1996	9.052	2012	9.810
1981	7.143	1997	9.174	2013	9.844
1982	7.245	1998	9.256	2014	9.899
1983	7.296	1999	9.377	2015	10.059
1984	7.343	2000	9.455	2016	10.070
1985	7.485	2001	9.495	2017	10.102
1986	7.535	2002	9.519	2018	10.226
1987	7.509	2003	9.518	2019	10.264
1988	7.912	2004	9.638	2020	10.308
1989	8.012	2005	9.749		
1990	8.052	2006	9.807		

5. Konfessionelle Gliederung

Römisch-katholisch	75,53 % der Einwohner
Evangelisch	11,46 % der Einwohner
Sonstige/Ohne Angaben	13,01 % der Einwohner

6. Schulen und Schüler (Stand am 01.09.2020)

Grundschule Josef-Tiesmeyer-Schule Emsbüren	272 Schüler
Grundschule Waldschule Leschede	184 Schüler
Schulkindergarten Waldschule Leschede	12 Vorschulkinder
Hauptschule Emsbüren	122 Schüler
Liudger-Realschule Emsbüren	304 Schüler
Förderschule Hermann-Gmeiner-Schule Emsbüren	5 Schüler

7. Kindertagesstätten (Stand am 01.08.2020)

	Kindergartenplätze	Krippenplätze
Kommunale Kindertagesstätte St. Andreas	75	45
Kommunale Kindertagesstätte St. Franziskus	50	45
Kirchliche Kindertagesstätte St. Josef *)	64	34
Kirchliche Kindertagesstätte St. Marien	84	45
Kirchliche Kindertagesstätte St. Elisabeth *)	89	34

*) inkl. 1 altersübergreifende Gruppe

Vorbericht zum Haushaltsplan 2021

1. Allgemeines

Nach § 6 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) soll der Vorbericht eine Übersicht über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung.

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2019

2.1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wurde vom Rat am 12. Dezember 2018 beschlossen:

Ergebnishaushalt 2019

Ordentliche Erträge	16.499.200 €
Ordentliche Aufwendungen	16.415.000 €
Außerordentliche Erträge	387.900 €
Außerordentliche Aufwendungen	2.000 €
Jahresergebnis	470.100 €

Finanzhaushalt 2019

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.751.600 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.825.900 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	925.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.644.300 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.300.900 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.656.600 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.439.800 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	708.900 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.730.900 €
Überschuss/Fehlbedarf (-)	0 €

2.2 Durch die **1. Nachtragshaushaltssatzung** vom 19. Juni 2019 wurde der Haushaltsplan wie folgt geändert:

Ergebnishaushalt	bisher	neu	Veränderung
Ordentliche Erträge	16.499.200 €	17.599.400 €	1.100.200 €
Ordentliche Aufwendungen	16.415.000 €	16.813.100 €	398.100 €
Ordentliches Ergebnis	84.200 €	786.300 €	702.100 €
Außerordentliche Erträge	387.900 €	387.900 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	2.000 €	2.000 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	385.900 €	385.900 €	0 €
Jahresergebnis	470.100 €	1.172.200 €	702.100 €

Finanzhaushalt	bisher	neu	Veränderung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.751.600 €	16.853.600 €	1.102.000 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.825.900 €	15.227.100 €	401.200 €
Saldo	925.700 €	1.626.500 €	700.800 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.644.300 €	1.366.300 €	-278.000 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.300.900 €	7.725.700 €	2.424.800 €
Saldo	-3.656.600 €	-6.359.400 €	-2.702.800 €
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.439.800 €	3.439.800 €	0 €
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	708.900 €	644.900 €	-64.000 €
Saldo	2.730.900 €	2.794.900 €	64.000 €
Saldo - Finanzhaushalt (gesamt)	0 €	-1.938.000 €	-1.938.000 €

2.3 Jahresabschluss 2019

Wie unter Punkt 2.2 aufgeführt, schließen die Planzahlen im Haushaltsjahr 2019 im ordentlichen Ergebnishaushalt mit einem Überschuss in Höhe von 1.172.200 € ab. Durch Mehrerträge und Einsparungen konnte das ordentliche Ergebnis verbessert werden und weist einen Überschuss in Höhe von 901.000,08 € aus. Der außerordentliche Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss von 323.343,40 € ab. Insgesamt weist der bereits geprüfte Jahresabschluss 2019 einen Überschuss von 1.224.343,48 € aus.

3. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2020

- 3.1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wurde vom Rat am 11. Dezember 2019 beschlossen:

Ergebnishaushalt 2020

Ordentliche Erträge	17.282.600 €
Ordentliche Aufwendungen	17.040.500 €
Außerordentliche Erträge	388.500 €
Außerordentliche Aufwendungen	2.000 €
Jahresergebnis	628.600 €

Finanzhaushalt 2020

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.551.900 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.354.200 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.197.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.490.900 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.431.500 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.940.600 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.454.800 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	711.900 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	742.900 €
Überschuss/Fehlbedarf (-)	0 €

3.2 Durch die 1. Nachtragshaushaltssatzung vom 18. Juni 2020 wurde der Haushaltsplan wie folgt geändert:

Ergebnishaushalt	bisher	neu	Veränderung
Ordentliche Erträge	17.282.600 €	15.934.000 €	-1.348.600 €
Ordentliche Aufwendungen	17.040.500 €	16.778.200 €	-262.300 €
Ordentliches Ergebnis	242.100 €	-844.200 €	-1.086.300 €
Außerordentliche Erträge	388.500 €	462.000 €	73.500 €
Außerordentliche Aufwendungen	2.000 €	2.000 €	0 €
Außerordentliches Ergebnis	386.500 €	460.000 €	73.500 €
Jahresergebnis	628.600 €	-384.200 €	-1.012.800 €

Finanzhaushalt	bisher	neu	Veränderung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.551.900 €	15.203.300 €	-1.348.600 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.354.200 €	15.084.300 €	-269.900 €
Saldo	1.197.700 €	119.000 €	-1.078.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.490.900 €	1.623.800 €	132.900 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.431.500 €	4.532.500 €	1.101.000 €
Saldo	-1.940.600 €	-2.908.700 €	-968.100 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.454.800 €	2.908.700 €	1.453.900 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	711.900 €	732.900 €	21.000 €
Saldo	742.900 €	2.175.800 €	1.432.900 €
Saldo - Finanzhaushalt (gesamt)	0 €	-613.900 €	-613.900 €

4. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021

4.1 Ergebnishaushalt

Gesamtergebnisplan	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliche Erträge	17.911.722	15.934.000	16.687.800	17.102.800	17.291.100	17.848.500
Ordentliche Aufwendungen	17.010.722	16.778.200	18.021.100	17.510.400	17.579.000	17.814.100
Ordentliches Ergebnis	901.000	-844.200	-1.333.300	-407.600	-287.900	34.400

	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Außerordentliche Erträge	357.701	462.000	1.566.400	31.900	31.900	31.900
Außerordentliche Aufwendg.	34.358	2.000	141.900	1.900	1.900	1.900
Außerordentliches Ergebnis	323.343	460.000	1.424.500	30.000	30.000	30.000

Jahresergebnis	1.224.343	-384.200	91.200	-377.600	-257.900	64.400
-----------------------	------------------	-----------------	---------------	-----------------	-----------------	---------------

4.2 Ordentliche Erträge des Ergebnishaushalts

4.2.1 Entwicklung der Erträge aus den einzelnen Steuerarten

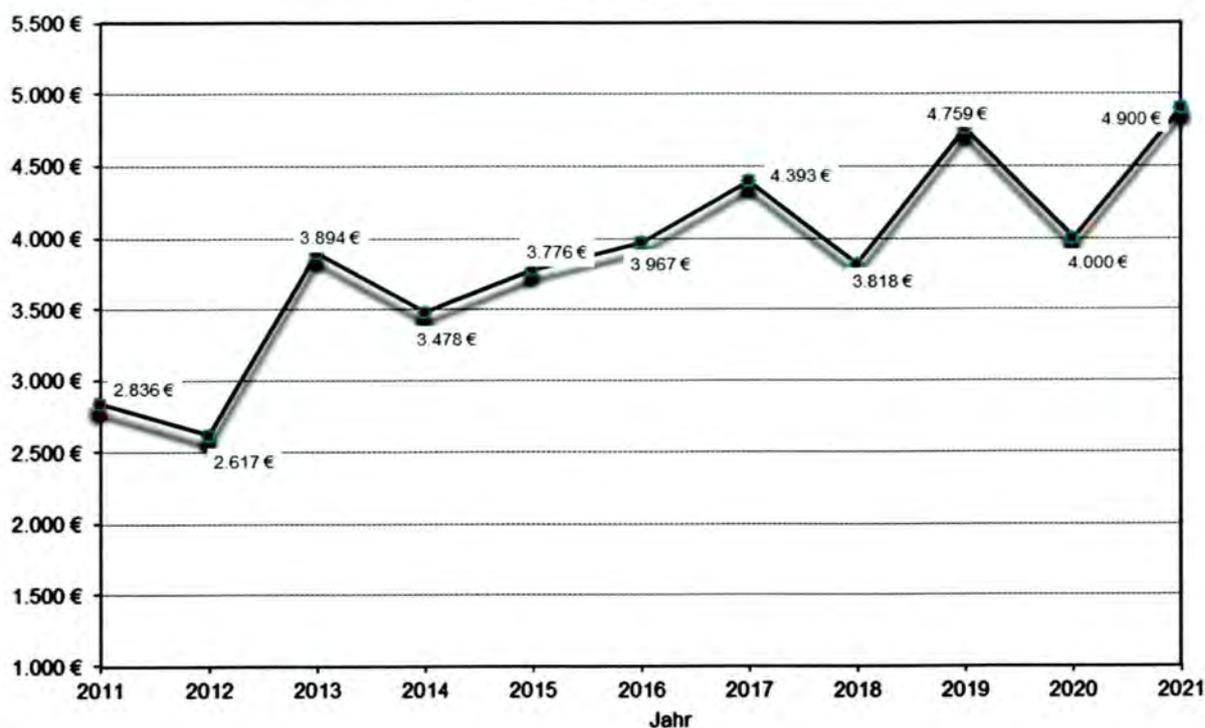
Ertragsart	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	352.400	310.000	312.000	314.000	316.000	318.000
Grundsteuer B	1.471.759	1.420.000	1.500.000	1.510.000	1.520.000	1.530.000
Gewerbsteuer	4.758.829	4.000.000	4.900.000	5.000.000	5.200.000	5.500.000
Einkommensteueranteil	4.626.323	4.180.000	4.706.000	5.043.000	5.342.000	5.635.000
Umsatzsteueranteil	587.392	550.000	671.000	597.000	611.000	626.000
Vergnügungssteuer	206.512	165.000	200.000	220.000	220.000	220.000
Hundesteuer	41.660	41.000	43.000	43.000	43.000	43.000

Die **Grundsteuer** ist neben der Gewerbesteuer eine wichtige Steuerart. Dabei wird zwischen der Grundsteuer A für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft und der Grundsteuer B für die übrigen Grundstücke unterschieden. Diese Steuerart ist im Gegensatz zur Gewerbesteuer keinen größeren Schwankungen ausgesetzt und stellt somit eine Konstante bei der Haushaltsplanung dar.

Die **Gewerbesteuer** ist eine der wichtigsten kommunalen Einnahmequellen. Die Höhe der Gewerbesteuererträge ist jedoch sehr von der konjunkturellen Entwicklung abhängig. Entgegen aller Erwartungen hat sich die Gewerbesteuer in der Gemeinde Emsbüren auch während der Corona-Pandemie als stabile und krisenfeste Einnahmequelle gezeigt. Im 1. Nachtragshaushaltsplan 2020 wurde der Ansatz nach den Vorgaben der Steuerschätzer um 20 % gesenkt, das bedeutet von 4,9 Mio. € auf 4 Mio. €. Nachveranlagungen aus Vorjahren sowie höhere Vorauszahlungen ergeben bis dato einen Betrag von rd. 5,2 Mio. €.

Der Gewerbesteueransatz im Jahr 2021 wird auf 4.900.000 € geschätzt. Bei den Planungen für 2022 bis 2024 werden unter Berücksichtigung der Prognosen der Steuerschätzer leichte Steigerungen erwartet. Allerdings sind wegen der Corona-Pandemie bei der Gewerbesteuer Unsicherheiten und Unwägbarkeiten vorhanden, die das Aufkommen negativ beeinflussen können.

Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen 2011 - 2021 in T EURO



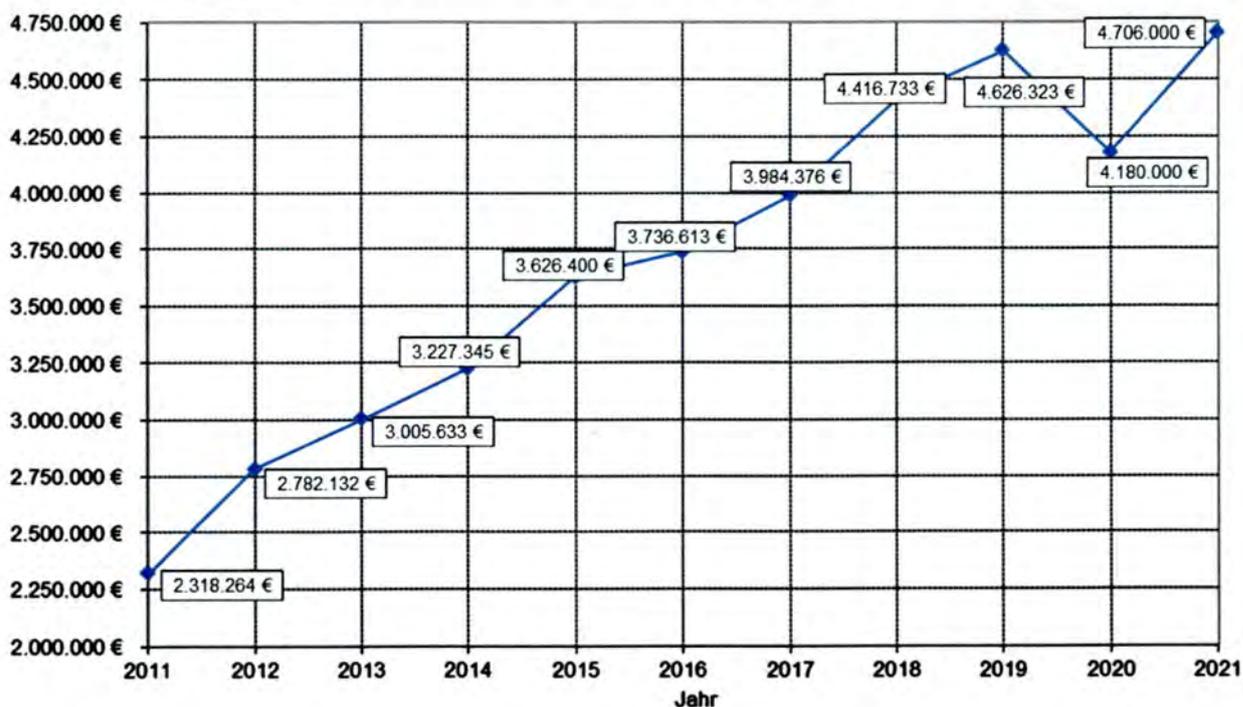
Folgende Hebesätze für die Realsteuern gelten für 2021:

Grundsteuer A	330 v. H.
Grundsteuer B	330 v. H.
Gewerbsteuer	330 v. H.

Eine weitere wesentliche Einnahmequelle ist der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**. Der Einkommensteueranteil hängt unter anderem auch von der wirtschaftlichen Entwicklung in der Kommune ab. Je höher die Lohn- und Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohnerinnen und Einwohner ausfallen, desto höher fällt der Verteilungsschlüssel aus. Eine Anpassung dieser Schlüsselzahl erfolgt grundsätzlich für drei Jahre. Die neue Schlüsselzahl ab 2021 ist für Emsbüren um 1,09 % gestiegen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für das Jahr 2021 auf 4.706.000 € festgelegt. Das sind 28,2 % des Ertragsvolumens. Die Entwicklung von 2011 bis 2021 zeigt das folgende Diagramm:

Entwicklung des Einkommensteueranteils 2011 bis 2021



4.2.2 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Kostenerstattungen

Ertragsart	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schlüsselzuweisung	1.406.200	1.051.000	152.000	122.000	0	0
Zusch. d. übertr. Wirkungskreises	204.688	206.000	219.000	222.000	226.000	230.000
Landeszuschuss Kommunale Kitas	862.257	828.000	828.000	722.000	722.000	722.000
Kreiszuschuss Kommunale Kitas	441.048	393.900	393.100	393.100	393.100	393.100
Zuwendung n. d. NSchG	300.529	296.100	323.100	323.100	323.100	323.100
Erst. Verw.-kosten SGB II	48.462	42.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Erst. Kosten für Flüchtlingsarbeit	53.425	37.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Erst. LK für Unterbringung von Ausländern / Asylb.	333.745	205.000	75.000	40.000	40.000	40.000

Basis für die Berechnung der **Schlüsselzuweisung** einer Gemeinde sind ihre Einwohnerzahl und ein landeseinheitlicher Grundbetrag. Beides wird jährlich vom Landesamt für Statistik Niedersachsen festgestellt.

Für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl werden nicht die tatsächlichen Steuereinnahmen der Gemeinden herangezogen, da die Berechnung auf Durchschnittshebesätzen in Höhe von 90 % der Landesdurchschnittshebesätze basiert.

Nach den Prognosen der Steuerschätzer wird angesichts der coronabedingten Einnahmeverluste des Landes Niedersachsen die Steuerverbundmasse für den Finanzausgleich 2021 um 5,8 % einbrechen. Letztlich ist es infolge der Verwerfungen der Steuereinnahmen des Landes und der Gemeinden kaum möglich, die für 2021 zu erwartenden Schlüsselzuweisungen zu prognostizieren. So ist es beispielsweise vorstellbar, dass bisher nicht anspruchsberechtigte finanzstarke Gemeinden Schlüsselzuweisungen erhalten, da sie überproportional Steuern verlieren. Gleichzeitig kann durch die Verwerfungen der Steuereinnahmen auch die Schwelle des Finanzbedarfs sinken, sodass bisher zuweisungsberechtigte Gemeinden, die nur einen geringen Steuerrückgang erleiden, statistisch über diese Schwelle rutschen und ihren Anspruch auf Schlüsselzuweisungen verlieren.

4.2.3 Entwicklung der weiteren wichtigen Erträge

Ertragsart	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gewinnausschüttung SWSE	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
Konzessionsabgaben	409.659	413.000	433.000	433.000	433.000	433.000

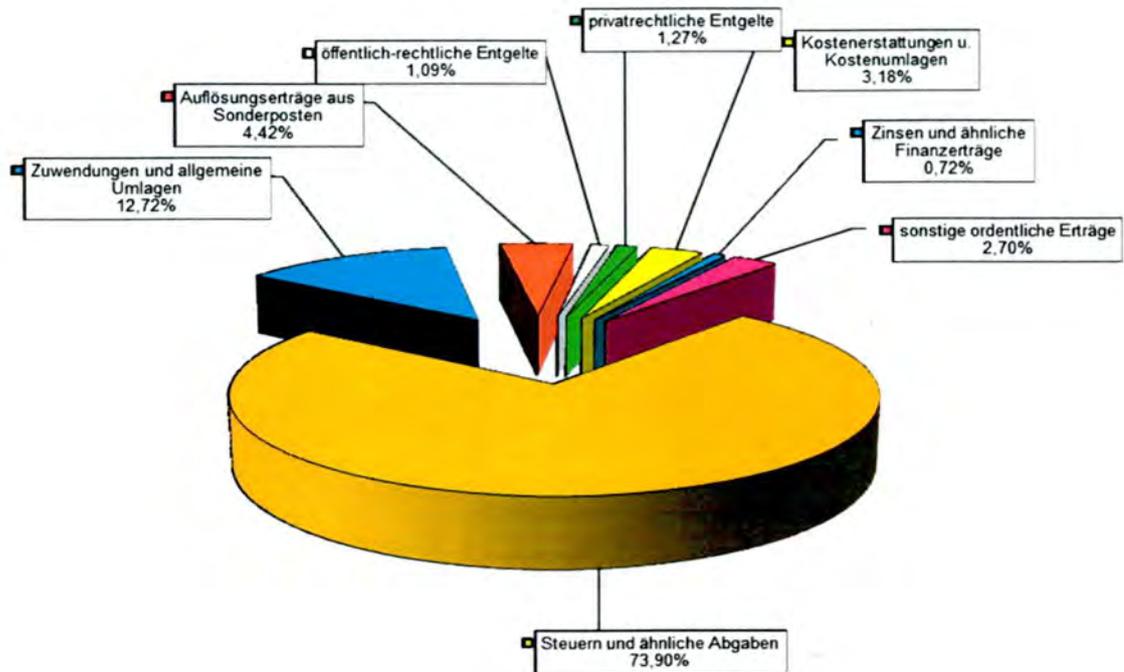
Am 01.01.2020 hat die Gemeinde Emsbüren die Anteile an die Stadtwerke Schüttorf-Emsbüren GmbH (SWSE) von 17% auf 25 % erhöht. Diese Kapitalerhöhung rentiert sich im Folgejahr. Nach den Prognosen über das Jahresergebnis 2020 der SWSE kann die Gemeinde Emsbüren mit einer Gewinnausschüttung von 100.000 € kalkulieren.

An Konzessionsabgaben erwartet die Gemeinde in 2021

- 320.000 € Stromversorgung,
- 60.000 € Gasversorgung und
- 53.000 € Wasserversorgung.

4.2.4 Ordentliche Erträge 2021

Ordentliche Erträge 2021 16.687.800 €



4.3 Ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushalts

4.3.1 Entwicklung der Personalaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personalkosten	4.536.911	4.969.000	5.211.400	5.310.600	5.414.500	5.518.300
Pensions-/Beihilfe- u. Urlaubsrückstellungen	651.149	196.000	791.000	138.000	140.000	141.000
Summe	5.188.060	5.165.000	6.002.400	5.448.600	5.554.500	5.659.300

Personalkosten 2010/2021 im Vergleich

Personal- aufwand	Haushaltsansatz 2020 - EUR -	Haushaltsansatz 2021 - EUR -	Differenz Ansatz 2020/2021 - EUR -	Prozentuale Steigerung
Personalkosten (ohne Kita)	3.067.900	3.251.600	183.700	6,00%
Kommunale Kindertagesstätten	1.901.100	1.959.800	58.700	3,10%
gesamt	4.969.000	5.211.400	242.400	4,90%

- Berücksichtigt wurden eine angenommene Tarifierhöhung von 3 % einschließlich der Kosten aufgrund höherer Lebensalterstufen und anderer Veränderungen der persönlichen Verhältnisse von Beschäftigten.
- Zusätzliche Aufwendungen in Höhe von ca. 90.000,- € entstehen aufgrund der Übernahme von zwei Beschäftigten des Verkehrs- und Verschönerungsvereins Emsbüren und einer zusätzlichen IT-Kraft.

Pensions- und Beihilferückstellungen

Im Jahr 2021 werden zwei Beamte der Gemeinde Emsbüren in Pension gehen. Bei den neu einzustellenden Beamten fällt die Zuführung (sog. Einmalrückstellungen) höher aus, als bei den Bestandsbeamten, da Versorgungsanwartschaften aus früheren Dienstzeiten einbezogen werden. Die Pensions- und Beihilferückstellungen 2021 für die Bestandsbeamten wurden nach den Prognosen der Niedersächsischen Versorgungskasse auf 153.000 € festgesetzt. Die Rückstellungen für die beiden neu einzustellenden Beamten sind nach Erfahrungswerten auf 638.000 € geschätzt worden.

4.3.2 Entwicklung der Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen

Aufwandsart	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gewerbsteuer- umlage	910.113	425.000	520.000	530.000	552.000	583.000
Kreisumlage	4.530.114	4.519.000	4.474.000	4.559.000	4.635.000	4.808.000

Die **Gewerbsteuerumlage** ist der Anteil der Gewerbesteuer, den die Gemeinden zugunsten von Bund und Ländern abführen müssen. Mit dem Jahr 2019 ist der Solidarpakt II ausgelaufen und die Abfinanzierung des Fonds Deutsche Einheit abgeschlossen. Ab 2020 reduziert sich die Gewerbsteuerumlage um 29 Punkte auf 35 Punkte des Grundbetrages.

Eine große Einzelposition stellt nach wie vor die **Kreisumlage** dar. Die Grundlagen für die Berechnung der Kreisumlage sind die Steuerkraft und die Schlüsselzuweisung. Für die Haushaltsjahre 2021 bis 2024 wurde ein Umlagesatz von 39 % angenommen. Unter diesen Voraussetzungen ist eine Kreisumlage für 2021 in Höhe von 4.474.000 € ermittelt worden. Das Schaubild zeigt die Entwicklung der Kreisumlage in den Jahren 2011 bis 2021.



4.3.3 Entwicklung der weiteren wichtigen Aufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Instandsetzungsmaßnahmen	250.958	358.200	194.700	100.000	100.000	70.000
Zuschüsse kath. Kitas (inkl. Defizitabdeckung)	994.214	1.168.400	1.233.600	1.429.500	1.429.500	1.429.500
Schuldendienstübernahmen	127.737	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Zinsaufwendungen	212.808	204.500	172.500	196.500	195.500	191.500
Planungskosten	45.871	60.000	60.000	60.000	61.000	61.000
Unterh. der Straßenbeleuchtung	167.098	172.000	176.000	180.000	184.000	189.000
Tagessätze an DRK	377.548	388.000	109.000	0	0	0

Infolge des enormen Sanierungsstaus an vielen Gebäuden der Gemeinde Emsbüren waren bereits in den vergangenen Jahren und sind in den Folgejahren erhebliche **Instandhaltungsmaßnahmen** durchzuführen.

Objekt	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Grundschule Emsbüren	30.000	10.000	10.000	10.000
Grundschule Leschede	40.000	40.000	40.000	10.000
Hauptschule Emsbüren	23.000	10.000	10.000	10.000
Realschule Emsbüren	60.000	40.000	40.000	40.000
Realschule Nebengebäude	30.000			
Kindertagesstätte St. Andreas	11.700			
Dorferneuerungsmaßnahmen (Gemeindeanteil als Zuschuss)				
Dorfgemeinschaftshaus Bernte	47.000			
Dorfgemeinschaftshaus Elbergen		40.000		
Dorfgemeinschaftshaus Gleesen			15.000	
Dorfgemeinschaftshaus Mehringen		15.000		
Summe	241.700	155.000	115.000	70.000

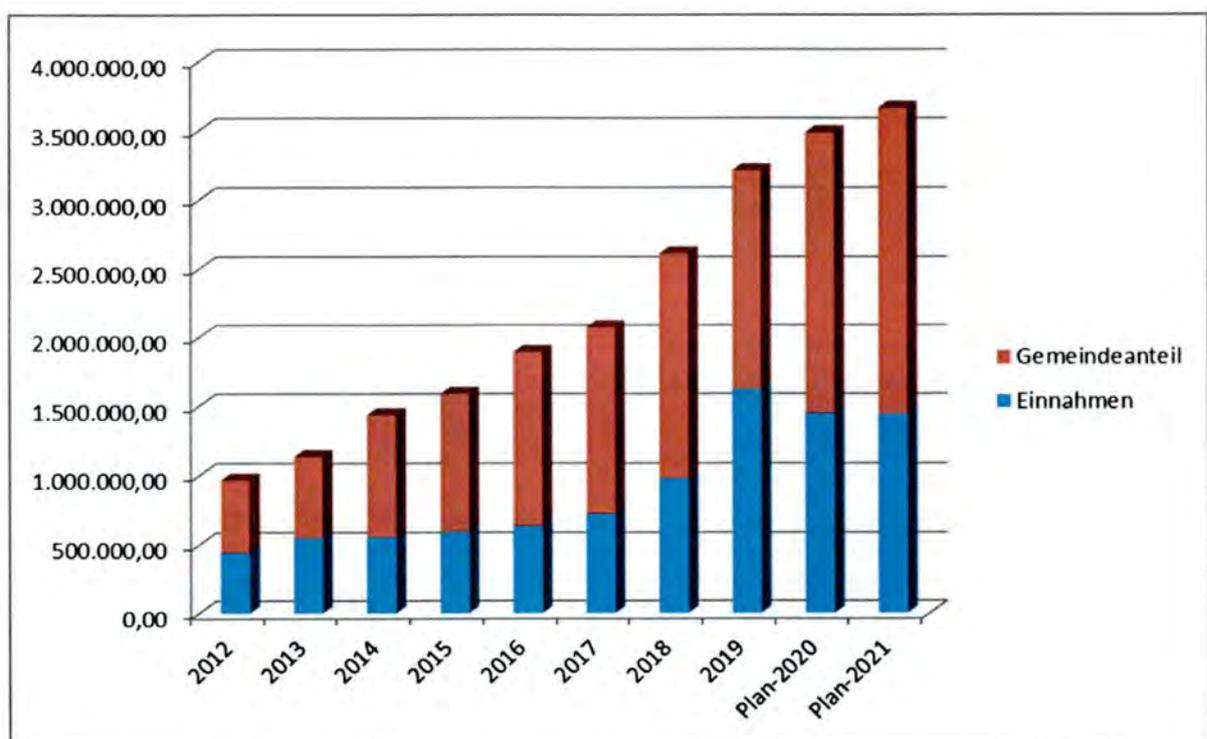
Das Kinderförderungsgesetz beinhaltet seit dem 01.08.2013 einen Rechtsanspruch für die **Förderung von Kindern** in Tageseinrichtungen für unter Dreijährige. Das Betreuungsangebot ist seit 2014 durch die Neubauten der Kindertagesstätten St. Elisabeth und St. Franziskus um 221 Plätze erweitert worden. Aufgrund der Bedarfszahlen sind seit August 2019 Übergangslösungen mit Containern an vier von fünf Kindertagesstätten erforderlich. Die 6. Kindertagesstätte St. Klara soll im August 2021 eröffnet werden. Nach den neuesten Anmeldungen für das Kita-Jahr 2021/2022 werden die vorhandenen Plätze erneut nicht ausreichen. Deshalb wurde beschlossen, eine zusätzliche Gruppe an der Kita St. Elisabeth in der mobilen Einheit bestehen zu lassen.

In einer Pressemitteilung vom 30.09.2020 des Statistischen Bundesamtes wurde die Betreuungsquote für Kinder unter drei Jahren bekannt gegeben. Regional sind bei der Frequentierung der Kinderbetreuung große Unterschiede festzustellen. In Ostdeutschland waren am 01.03.2020 durchschnittlich mehr als die Hälfte aller Kinder unter 3 Jahren in einer Tagesbetreuung (52,7 %), im Westen knapp ein Drittel (31,0%).

Das Angebot in den Kindertagesstätten Emsbürens wird außergewöhnlich hoch in Anspruch genommen. Die folgende Darstellung zeigt die Betreuungsquote im Land Niedersachsen sowie im Landkreis Emsland am 01.03.2020 und den aktuellen Stand der Gemeinde Emsbüren.

Altersgruppe	Land Nds.	Landkreis Emsland	Gemeinde Emsbüren
0-1 Jahren	1,3 %	0,7 %	12,5 %
1-2 Jahren	36,1 %	29,0%	56,1 %
2-3 Jahren	60,3 %	61,2%	89,5 %

Das folgende Diagramm stellt die steigenden Aufwendungen für den Bereich „Tageseinrichtungen für Kinder“ in der Gemeinde Emsbüren dar. Die Aufwendungen betragen im Jahr 2012 insgesamt 967.769 € und steigen bis zum Planjahr 2021 auf 3.662.400 € an. Der Gemeindeanteil an den Gesamtkosten ist seit 2012 von 520.379 € auf 2.218.300 € gestiegen.



Der Haushalt wird mit **Schuldendienstübernahmen** für die Gewerbepark Emsbüren GmbH mit jährlich 120.000 € belastet.

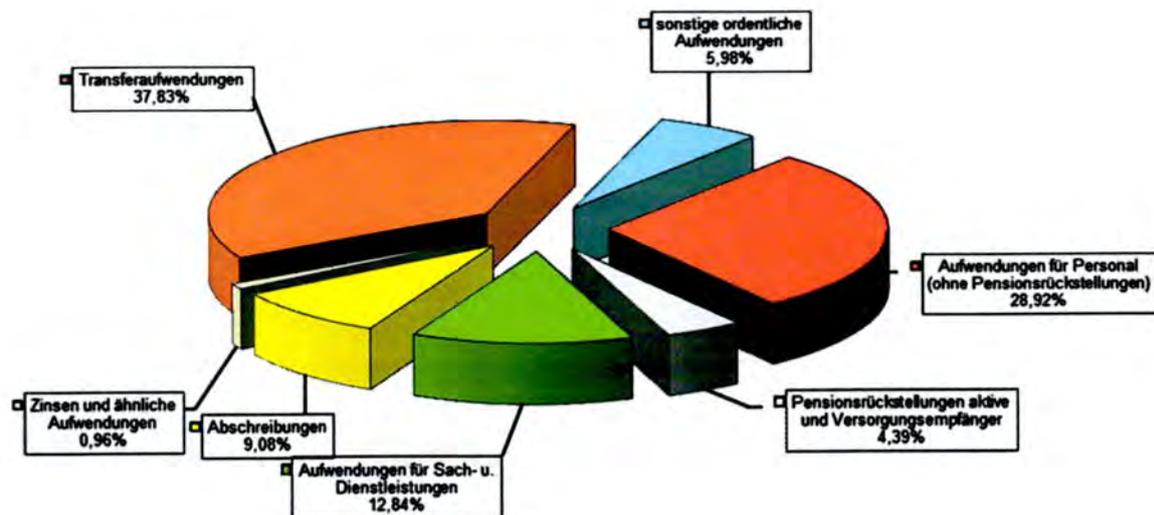
Bei der Berechnung der **Zinsen** für die kommenden Jahre ist zum einen von der tatsächlichen Zinsbelastung der aktuell laufenden Investitionskredite mit den jeweils vertraglich vereinbarten Konditionen ausgegangen worden. Ergänzt wird diese Kalkulation um die Zinsen für die im Finanzhaushalt veranschlagten neuen Kreditaufnahmen und um den Zinsaufwand für die Kreditermächtigungen aus den Vorjahren.

Für die **Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen** wird in 2021 ein erhöhter Haushaltsansatz von 210.000 € eingeplant. Ab 2022 wird wieder der bisherige Ansatz von 200.000 € veranschlagt.

Der Betreibervertrag über die **mobilen Wohneinheiten** mit dem Deutschen Roten Kreuz, Ortsverein Elbergen läuft im Jahr 2021 aus. Der Betrieb der Wohnheime wird im Anschluss über die Gemeinde Emsbüren abgewickelt.

4.3.4 Ordentliche Aufwendungen 2021 insgesamt:

Ordentliche Aufwendungen 2021 18.021.100 €



4.4 Außerordentlicher Ergebnishaushalt

4.4.1 Außerordentlicher Erträge

Aus der Veräußerung von Grund und Boden sollen außerordentliche Erträge in Höhe von 1.534.000 € für folgende Grundstücke erwirtschaftet werden:

- Gewerbegrundstücke 1.002.000 €
- Grund u. Boden „Altes Rathaus“ 502.000 €
- Sonstige Grundstücke 30.000 €

Weiterhin werden Erträge aus der Sonderposten-Auflösung wegen außerordentlicher Abschreibung der Hauptanlage als außerordentliche Erträge nachgewiesen.

➤ Zuwendungen „Altes Rathaus“ 30.500 €

4.4.2 Außerordentlicher Aufwand

Durch den Verkauf des Grund und Bodens „Altes Rathaus“ muss der Restbuchwert des Gebäudes in Höhe von 140.000 € abgeschrieben werden.

5. Finanzhaushalt

5.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einzahlungen	17.081.095	15.203.300	15.939.500	16.247.700	16.461.900	17.035.300
Auszahlungen	14.445.275	15.084.300	15.594.900	15.583.000	15.717.500	16.012.500
Saldo	2.635.820	119.000	344.600	664.700	744.400	1.022.800

Grundsätzlich ist ein Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit erforderlich, damit hiervon die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen von Krediten) finanziert werden können. In den Jahren 2021 bis 2024 kann die geplante ordentliche Tilgung nicht vollständig aus dem Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit bestritten werden.

5.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einzahlungen	1.164.462	1.623.800	3.396.000	909.000	109.000	109.000
Auszahlungen	7.292.521	4.532.500	4.775.800	1.433.300	148.300	280.300
Saldo	-6.128.059	-2.908.700	-1.379.800	-524.300	-39.300	-171.300

5.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- Zuwendungen für Investitionstätigkeit (685.000 €)

An dieser Stelle werden die Zuwendungen vom Bund/Land, von Gemeindeverbänden und von privaten Unternehmen sowie von übrigen Bereichen dargestellt. Die für 2021 eingestellten Zuweisungen sind u. a. für die nachstehenden Vorhaben vorgesehen:

- Neubau Kindertagesstätte St. Klara 500.000 €
- Zuschuss GEG für Ausbau der Ludgeristraße 180.000 €

- **Veräußerung von Sachvermögen (2.707.000 €)**

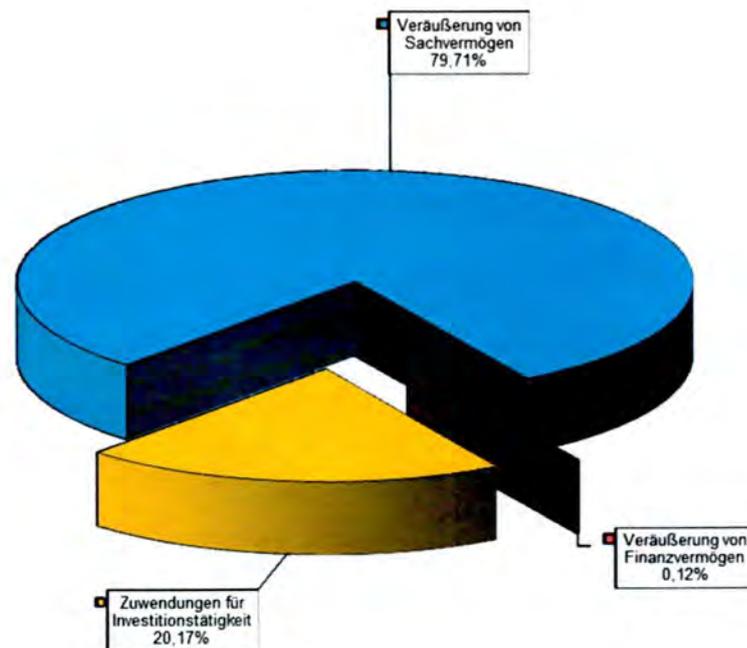
Für den Verkauf von **Baugrundstücken** sowie sonstigen Flurstücken wird ein allgemeiner Ansatz von 50.000 € veranschlagt.

Weiterhin werden für den Verkauf von **Gewerbeflächen** insgesamt 1.320.000 € erwartet. Derzeit steht die Gemeinde mit Interessenten für den Erwerb von rd. 56.000 m² in Verhandlungen. Diese Flächen liegen überwiegend im Gewerbegebiet „AM Tiggelwerk“.

An **bebautem Grund und Boden** wird der Verkauf des Grundstücks „Markt 18“ (altes Rathaus) mit einem Erlös von 637.000 € eingeplant.

Für **Ausgleichs- und Ersatzflächen** werden in der Einnahme und in der Ausgabe jeweils 700.000 € eingeplant. Der Verbrauch der Ökopunkte soll mit den beteiligten Unternehmen nach Fertigstellung der Bebauung abgerechnet werden.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2021
3.396.000 €



5.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (83.000 €)

Für folgende Maßnahme sind Mittel veranschlagt:

- Ankauf von Grundstücken (allgemeiner Ansatz)	50.000 €
- Ankauf von kleineren Straßenparzellen (u. a. Südspange)	13.000 €
- Ankauf von Flächen (Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen)	20.000 €

- Baumaßnahmen (3.573.000 €)

Investive Auszahlungen für Baumaßnahmen sind in 2021 in einer Größenordnung von rd. 3,6 Mio. € veranschlagt. Dies sind die Haushaltsansätze für Herstellungs- und Nebenkosten einschließlich der Planung von Bauvorhaben.

- Neubau Kindertagesstätte St. Klara	2.290.000 €
- Regenwasser-Entlastungsleitung L40 (Restfinanzierung)	60.000 €
- Neubau Ludgeristraße	360.000 €
- Ausbau Schröerweg/Sechs-Sterne-Weg	185.000 €
- Neubau Rathaus	675.000 €

- Erwerb von beweglichem Sachvermögen (832.500 €)

Zu den Beschaffungen des Anlagevermögens gehören die EDV-Ausstattung, Möbel, Büromaschinen, Betriebsgeräte und Maschinen, Fahrzeuge u. a. bewegliche Gegenstände, die einen Anschaffungswert von mehr als 1.000 € ohne Mehrwertsteuer haben. Außerdem zählen die sogenannten Ökopunkte zu dieser Kategorie. Im Jahr 2021 sind 832.500 € veranschlagt worden. Dies sind insbesondere folgende Positionen:

- EDV-Ausstattung	44.500 €
- Inventar für die Schulen	25.000 €
- Inventar für Kita St. Franziskus	18.000 €
- Ersatzbeschaffung von Kinderspielgeräten	7.500 €
- Inventar für den Bauhof	5.000 €
- Inventar für die Feuerwehr	13.000 €
- Immaterielles Vermögen (Ökopunkte)	719.500 €

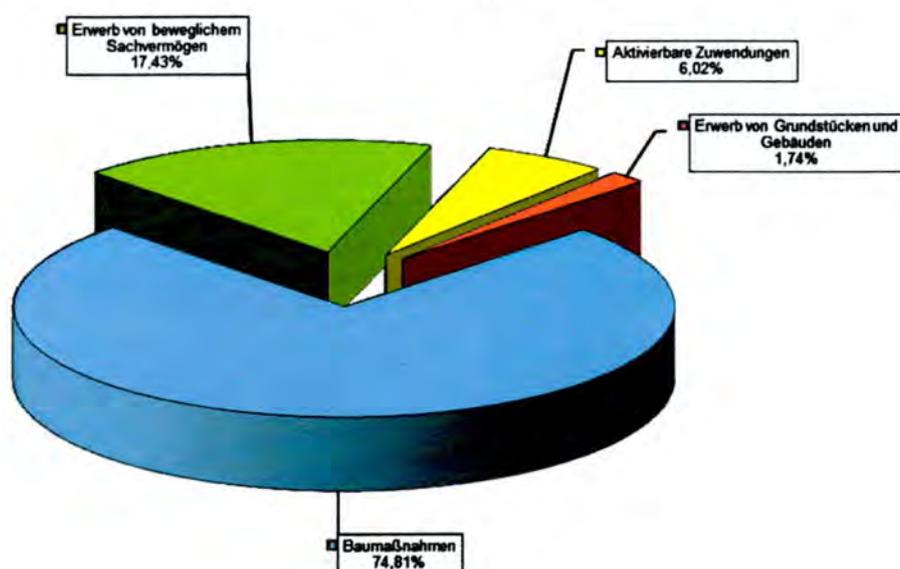
- Aktivierbare Zuwendungen (287.300 €)

Zu den aktivierbaren Zuwendungen gehören Zuwendungen:

- an die Kreisschulbaukasse	24.300 €
- für die allgemeine Sportstättenförderung	40.000 €
- für die Kindertagesstätte St. Marien	23.000 €
- für den Um-/Anbau und Sanierung - DGH Alte Schule Listrup	200.000 €

Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2021

4.775.800 €



5.2.3 Investitionsprogramm

Als Grundlage für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ist gem. § 118 Abs. 3 NKomVG ein Investitionsprogramm aufzustellen, in das die geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zum Jahre 2024 aufgenommen werden. Die größten Schwerpunkte bilden in den kommenden Jahren die Dorfentwicklung mit der Maßnahme in Leschede, die Errichtung einer barrierefreien Bushaltestelle im Schulzentrum sowie die Ersatzbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen.

Für Maßnahmen, die bereits im Haushalt 2020 vorgesehen waren, aber noch nicht durchgeführt wurden, werden entsprechende Haushaltsausgabereste gebildet.

5.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzierungs- tätigkeit	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aufnahme von Krediten	3.881.000	2.908.700	6.050.800	524.300	39.300	171.300
Tilgung von Krediten	644.369	732.900	5.510.900	969.900	1.076.500	1.096.500
Neuverschuldung (-)	-3.236.631	-2.175.800	-539.900	445.600	1.037.200	925.200

Im Haushaltsjahr 2021 werden vier Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 4.671.000 € zur Zinsanpassung fällig. Neue Kreditermächtigungen im Jahr 2021 in Höhe von 1.379.800 € führen zu einer Neuverschuldung von 539.900 €. Nach Abschluss der großen Baumaßnahmen wird sich

die Gemeinde Emsbüren auf den Schuldenabbau konzentrieren. In der mittelfristigen Finanzplanung wird deutlich, dass der Schuldenberg in den Jahren 2022 bis 2024 um rund 2,4 Mio. € abgetragen werden soll.

6. Schulden

6.1 Entwicklung des Schuldendienstes

Schuldendienstleistungen	Ergebnis 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zinsen	168.221	184.000	130.000	154.000	153.000	149.000
Tilgung	644.369	732.900	839.900	969.900	1.076.500	1.096.500
gesamt	812.590	916.900	969.900	1.123.900	1.229.500	1.245.500

Bei der Berechnung der Schuldendienstleistungen wird unterstellt, dass sich der Kreditbedarf, wie im Haushaltsplan dargestellt, kassenwirksam entwickelt.

7.3 Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 2024

Schuldenstand jeweils am 31.12.	2021	2022	2023	2024
Landkreis	112.506	95.606	80.106	64.606
Kreditinstitute	23.111.451	22.682.751	21.661.051	20.751.351
Summe	23.223.957	22.778.357	21.741.157	20.815.957



8. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Kommunen haben gem. § 118 NKomVG ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen ist die Ergebnis- und Finanzplanung in der Form in den Haushaltsplan integriert, dass im Haushaltsplan neben den Positionen des geplanten Haushaltsjahres auch die der mittelfristigen Planungsjahre anzugeben sind.

Wie in den Vorjahren ist die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung auf der Basis der aktuellen Zahlen bestmöglich entwickelt worden.

Außerdem sind die vom Land Niedersachsen bekannt gegebenen Orientierungsdaten angewendet worden, wenn keine konkreten Fakten, Daten, rechtliche Verpflichtungen usw. vorhanden waren.

9. Entwicklung der Liquidität

Der Finanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Ein- und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die finanzielle Lage der Gemeinde wieder. Der Finanzplan teilt sich in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf.

9.1 **Bereinigte Liquidität am 31.12.2019**

Stand am 31.12.2019	715.921,68
Liquiditätskredit	-1.000.000,00
Verbindlichkeiten	-1.072.996,66
Forderungen	298.897,02
<i>Haushaltsausgabreste</i>	
- Ergebnishaushalt	-176.103,99
- Investitionstätigkeit	-2.836.143,21
Haushaltseinnahmerest	4.583.300,00
offene Zuweisungen INVESTIV	1.066.968,08
Instandhaltungsrückstellungen	-398.366,93
Sonstige Rückstellungen	-386.336,74
Zweckgeb. Einnahmen (PRAP)	-36.564,27
bereinigter Bestand am 31.12.2019	758.574,98

9.2 Voraussichtliche Liquidität 2020 - 2024

Finanzhaushalt	2020	2021	2022	2023	2024
Überschuss Verwaltungstätigkeit	119.000	344.600	664.700	744.400	1.022.800
Fehlbedarf Investitionstätigkeit	-2.908.700	-1.379.800	-524.300	-39.300	-171.300
Kreditermächtigung	2.908.700	1.379.800	524.300	39.300	171.300
Tilgung von Krediten	-732.900	-839.900	-969.900	-1.076.500	-1.096.500
Voraussichtlicher Stand 31.12.	144.675	-350.625	-655.825	-987.925	-1.061.625

Entgegen aller Erwartungen hat sich die Gewerbesteuer in der Gemeinde Emsbüren auch während der Corona-Pandemie als stabile und krisenfeste Einnahmequelle gezeigt. Durch Nachveranlagungen aus Vorjahren sowie höheren Vorauszahlungen werden sich in 2020 höhere Gewerbesteuereinnahmen ergeben. Weiterhin wird sich der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020 durch Einsparungen und weiteren Mehreinnahmen voraussichtlich um 1,3 Mio. € positiver darstellen, als geplant.

Zur kurzfristigen Überbrückung von Zahlungseingängen sieht die Haushaltssatzung 2021 eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bis zur Höhe von 3.000.000 € vor. Dieser Betrag überschreitet 1/6 der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und bedarf somit einer Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

10. Wesentliche Abweichungen von der mittelfristigen Finanzplanung

Im Vergleich zur Planung des ordentlichen Ergebnishaushalts 2021 mit der mittelfristigen Finanzplanung des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2020 hat sich das ausgewiesene Jahresergebnis 2021 verschlechtert. Während in der mittelfristigen Finanzplanung von einem Überschuss in Höhe von 272.300 € ausgegangen wurde, wird nun ein Fehlbedarf von 1.333.300 € ausgewiesen.

Die ordentlichen Erträge liegen insgesamt um 5.700 € höher als bei der Planung im Nachtragshaushalt 2020. Auf eine nähere Erläuterung wird verzichtet, da die Abweichung nur 0,03 % beträgt, auch wenn es unter den einzelnen Ertragsarten zu größeren Verschiebungen kommt.

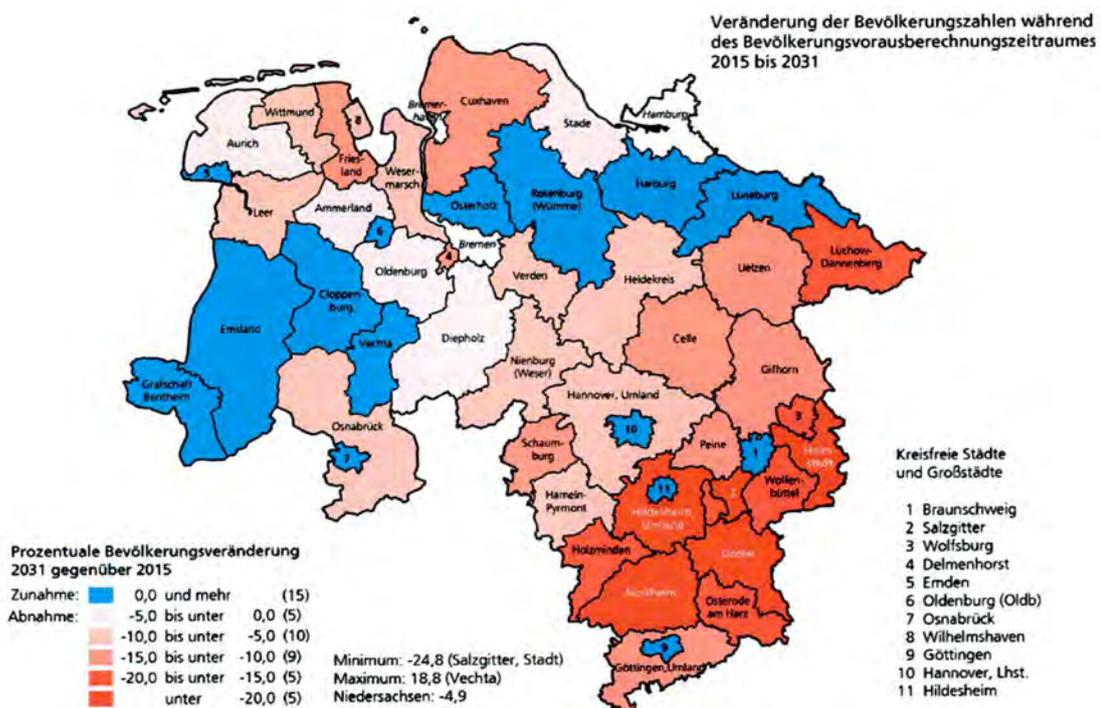
Die ordentlichen Aufwendungen liegen insgesamt 1.611.300 € höher als bei der Planung im Nachtragshaushalt 2020. Größere Abweichungen haben sich bei folgenden Aufwandsarten ergeben:

Aufwendungen	Abweichungen	Erläuterung
Personalaufwendungen	730.800 €	
- Personalkosten	115.800 €	Erhöhung durch die Übernahme von 2 Beschäftigten des VVV Emsbüren und einer zusätzlich IT-Kraft.
- Zuführung an Pensions- und Beihilferückstellungen	615.000 €	Für zwei neu einzustellende Beamte fällt die Rückstellung höher aus. Im Juni 2020 war der Sachverhalt nicht bekannt.
Sach- und Dienstleistungen	177.300 €	
- EDV-Kosten (Lizenzen MS-Office, OpenR@thaus, u.a.)	23.700 €	Die Lizenzen wurden im NHPlan 2020 nicht berücksichtigt. Der HHRest aus 2019 für OpenR@thaus verfällt und muss neu veranschlagt werden.
- Ersatzbeschaffungen, Reparaturen im Bereich Sport	21.600 €	Unvorhersehbare Reparaturen und Ersatzbeschaffungen
- Dorferneuerungsplan	20.000 €	Für die Umsetzungsbegleitung werden jährlich 20.000 € benötigt.
- Freiwillige Feuerwehr	25.000 €	Für notwendige Sicherheitsbekleidung werden in 2021 und 2022 jeweils 25.000 € veranschlagt.
- Unterhaltung der Wohnheime	63.600 €	Das DRK überträgt die Wohnheime in 2021 an die Gemeinde.
Transferaufwendungen	663.700 €	
- Kreisumlage	438.000 €	Höhere Steuereinnahmen als geplant im Zeitraum 01.10.19-30.09.20.
- Zuschüsse u. Defizitabdeckung kath. Kindertagesstätten	134.000 €	Die Zuwendung an die neue Kita St. Klara wurde irrtümlich nicht eingeplant.

11. Gemeindeentwicklung/Demografischer Wandel

In Niedersachsen wohnen auf einem Quadratkilometer 167 Menschen. Im Vergleich zu anderen Bundesländern ist Niedersachsen damit schon heute dünn besiedelt. Nach der aktuellen regionalisierten Bevölkerungsvorausberechnung des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (2010) wird die Bevölkerung in nur 15 Jahren um den Umfang einer Großstadt weiter schrumpfen, so sinkt die Einwohnerzahl Niedersachsens bis 2030 von zurzeit 7,8 Millionen Personen auf voraussichtlich nur noch 7,5 Millionen. Im Jahr 2060 werden lediglich noch 6,2 Millionen Menschen in Niedersachsen leben. Das entspricht der Einwohnerzahl von 1946 und ist im Vergleich zu heute ein Rückgang von über 20 Prozent. Die Einwohnerzahl entwickelt sich regional höchst unterschiedlich: Einerseits steigt die Bevölkerungszahl in einigen Landkreisen im Westen Niedersachsens, im Hamburger

Umland sowie in einigen Großstädten wie Hannover, Braunschweig und Oldenburg bis zum Jahr 2030 sogar noch an. Andererseits droht die Einwohnerzahl in einzelnen Regionen, insbesondere im Süden und Osten des Landes sowie an der Küste umso stärker zu sinken. Hier werden Landkreise und Städte gegebenenfalls einen Rückgang ihrer Bevölkerung von bis zu einem Fünftel ihrer Einwohnerinnen und Einwohner hinnehmen müssen.

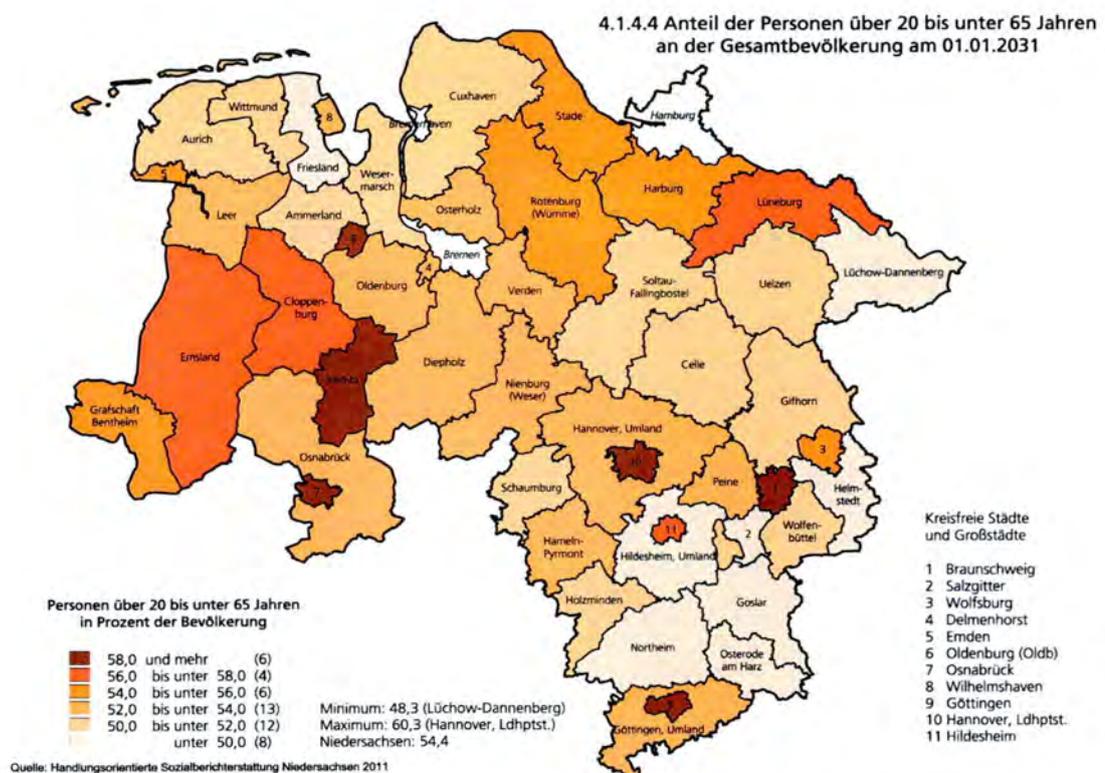


Entwicklung der Altersstruktur Niedersachsens bis 2031

Auch die Altersstruktur wird sich in Zukunft weiter nach oben verschieben. Der Anteil erwerbsfähiger Personen im Alter von 20 bis unter 65 Jahren wird voraussichtlich von 4,68 Millionen im Jahr 2009 auf 4,05 Millionen im Jahr 2031 sinken, d. h. von 58,9 % auf 54,4 %. Der höchste Anteil erwerbsfähiger Personen wird in der statistischen Region Weser-Ems (55,1 %) vorliegen, der niedrigste in der statistischen Region Lüneburg (53,3 %). Nirgendwo ist eine Zunahme erwartbar, allerdings wird der Rückgang an erwerbsfähigen Personen in den Städten geringer sein. In der Landeshauptstadt, in der der Anteil der Personen im Erwerbsalter 2009 am höchsten war, wird dieser voraussichtlich auch 2031 noch

verhältnismäßig hoch sein und bei 60,3 % liegen. Der geringste Wert ist dagegen in Lüchow-Dannenberg (48,3 %) zu erwarten.

Vom Verhältnis der Altersgruppen zueinander hängt auch ab, wie viele erwerbsfähige Personen für die Betreuung der jüngeren und älteren Generation verantwortlich sind. So werden im Jahr 2031 in den Landkreisen Lüchow-Dannenberg, Osterode am Harz, Helmstedt, Goslar, Friesland und Northeim sowie in der kreisfreien Stadt Salzgitter mehr Personen im Alter von unter 20 Jahren und über 65 Jahren leben als Menschen im erwerbsfähigen Alter.

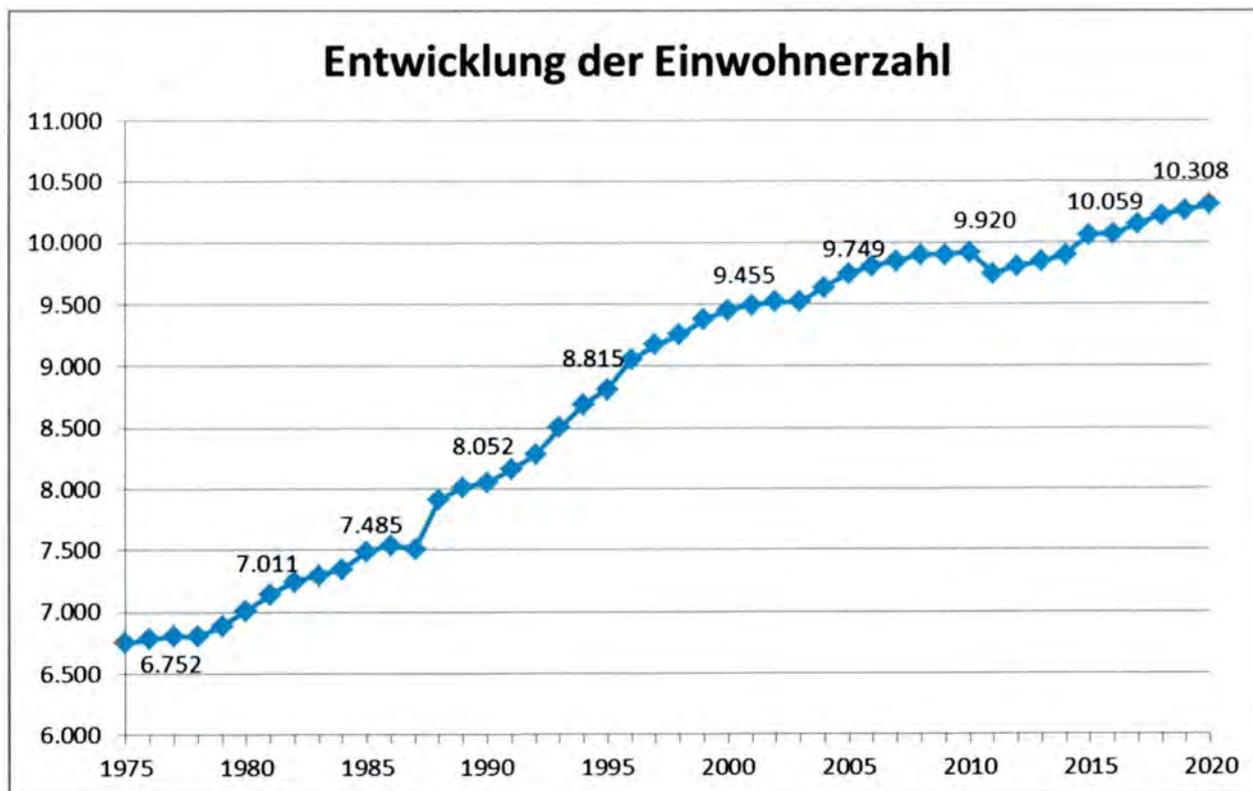


Das Niedersächsische Landesamt für Statistik hat eine „**Kleinräumige Bevölkerungsvorausberechnung für Niedersachsens Gemeinden**“ auf der Basis vom 31.12.2018 herausgegeben. Der Bevölkerungsvorausberechnung liegt die einfache Annahme zugrunde, dass in den nächsten fünf bzw. zehn Jahren das passieren wird, was auch in den letzten fünf Jahren bezüglich der Bevölkerung geschehen ist. In der folgenden Aufstellung wird der Vergleich mit Niedersachsen und dem Landkreis Emsland dargestellt.

Alter von ... bis unter ... Jahre	Basis 31.12.2018		Vorausschätzung 31.12.2023		Vorausschätzung 31.12.2028	
	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil
Insgesamt	Land Niedersachsen 7.982.448		8.174.759		8.367.070	
0 - 5	370.392	4,64%	385.668	4,72%	385.668	4,61%
5 - 15	718.716	9,00%	771.621	9,44%	834.918	9,98%
15 - 25	878.849	11,01%	845.163	10,34%	829.208	9,91%
25 - 45	1.866.439	23,38%	1.982.819	24,26%	2.054.632	24,56%
45 - 65	2.398.081	30,04%	2.297.432	28,10%	2.133.103	25,49%
65 und älter	1.749.971	21,92%	1.892.056	23,15%	2.129.541	25,45%
Insgesamt	Landkreis Emsland 325.657		337.635		349.613	
0 - 5	16.205	4,98%	16.887	5,00%	16.887	4,83%
5 - 15	31.768	9,76%	33.664	9,97%	36.630	10,48%
15 - 25	38.055	11,69%	35.663	10,56%	33.217	9,50%
25 - 45	80.400	24,69%	85.332	25,27%	88.696	25,37%
45 - 65	97.527	29,95%	95.842	28,39%	91.829	26,27%
65 und älter	61.702	18,95%	70.247	20,81%	82.354	23,56%
Insgesamt	Gemeinde Emsbüren 10.148		10.395		10.642	
0 - 5	541	5,33%	571	5,49%	571	5,37%
5 - 15	1.132	11,15%	1.162	11,18%	1.225	11,51%
15 - 25	1.069	10,53%	1.059	10,19%	1.049	9,86%
25 - 45	2.525	24,88%	2.502	24,07%	2.461	23,13%
45 - 65	2.978	29,35%	2.933	28,22%	2.789	26,21%
65 und älter	1.903	18,75%	2.168	20,86%	2.547	23,93%

Nach dieser Vorausschau werden die Einwohner Emsbürens von 2018 bis zum Jahr 2028 um 4,87 % steigen. Der Bevölkerungszuwachs in Niedersachsen liegt im gleichen Zeitraum bei 4,17 %. Die prognostizierte Steigerung im Landkreis Emsland fällt jedoch höher aus mit 7,36 %. Ein interessanter Aspekt sind auch die Altersklassen, deren prozentualer Anteil in der Aufstellung angegeben ist. Der Anteil der Einwohner von 65 Jahren und älter nimmt nach der Vorausschätzung in allen Gebietskörperschaften am stärksten zu.

Die **Einwohnerzahl der Gemeinde Emsbüren** steigt seit 1975 von 6.752 auf 10.308 Einwohner (Stand: 30.06.2020) stetig an. Der Rückgang des Wertes vom 30.06.2011 ist auf die Volkszählung 2011 (Zensus) zurückzuführen.



Die positive Entwicklung der Emsbürener Bevölkerung basiert auf Geburtenüberschüssen in den letzten Jahren. In den Jahren 2010 bis 2019 übersteigt die Zahl der Geburten die Zahl der Sterbefälle um 77 Personen. Zusätzlich profitiert Emsbüren von Wanderungsgewinnen im gleichen Zeitraum mit 383 Personen.

Mit dem Ausbau der Betreuungsplätze in allen fünf Kindertagesstätten wird die Möglichkeit gegeben, dass in Emsbüren lebende Eltern Familie und Beruf noch besser vereinbaren können. Um dem gestiegenen Betreuungsbedarf gerecht zu werden, soll in 2021 die sechste Kindertagesstätte eingeweiht werden.

Die Gemeinde hat insgesamt zwei Grundschulen. Die „Josef-Tiesmeyer-Schule“ in Emsbüren und die „Waldschule“ in Leschede. Neben den Grundschulen hat Emsbüren eine Hauptschule und eine Realschule sowie eine Förderschule. Die gute Verkehrsanbindung zu weiterführenden Schulen in Lingen oder Rheine gewährleistet die Möglichkeiten einer adäquaten Schulausbildung.

Mit der Bereitstellung von Gewerbeflächen zur Ansiedlung von Unternehmen in den Gewerbegebieten „EmsLandPark“ an der A30/A31, „Am Rampool“ in Leschede und „AM Tiggelwerk“ in Mehringen/Ahlde, mit der Schaffung von attraktiven und hoch qualifizierten Arbeitsplätzen sowie mit der Verfügbarkeit von Bauplätzen, verteilt auf das gesamte Gemeindegebiet, kann der drohende Bevölkerungsrückgang aufgehalten werden.

Breitbandverbindungen sind wichtige Voraussetzung für die private und berufliche Nutzung des Internets. Mit einer schnelleren Internetverbindung wird der Lebens- und Wirtschaftsstandort Emsbüren erheblich attraktiver – ein wichtiger Faktor angesichts des Bevölkerungsrückgangs in manchen Regionen. Seit einigen Jahren treibt der Landkreis Emsland in Kooperation mit den Kommunen den Breitbandausbau mittels

Glasfasertechnologie auf Grundlage einer 2014 beauftragten Netz- und Strukturplanung voran. Das Ziel ist bis Ende 2021 alle „weißen Flecken“ angeschlossen zu haben.

Seit 2015 erreichen die geburtenstarken Jahrgänge der 1950/60-er Jahre das Rentenalter. Dadurch wird sich die Altersstruktur deutlich zugunsten der Älteren verschieben. Der Seniorenarbeit kommt aufgrund dieser Entwicklung eine wachsende Bedeutung zu. In der Gemeinde Emsbüren kann man derzeit von einem breiten und vielfältigen Angebot für Senioren sprechen, was u. a. auf viele Initiativen der Vereine und Verbände, der Kirchen und sonstigen Institutionen zurückzuführen ist. Sehr gute Arbeit leistet der im Jahr 1997 gegründete Seniorenbeirat. Auch ist die Gemeinde mit dem Elisabeth-Haus als Einrichtung für stationäre Pflege und Seniorenwohnungen, dem Haus Ludgeri als Tagespflegeeinrichtung und Seniorenbegegnungsstätte sowie der Caritas-Sozialstation für die häusliche Pflege gut ausgestattet.

Abschließend kann festgestellt werden, dass es sich in Emsbüren gut und günstig leben lässt. Das belegt auch eine Analyse von Creditreform vom 01.10.2018 zur Überschuldung von Privatpersonen. Eine Überschuldung liegt lt. Creditreform vor, wenn ein Schuldner „die Summe seiner fälligen Zahlungsverpflichtungen in absehbarer Zeit nicht begleichen kann und ihm weder Vermögen noch andere Kreditmöglichkeiten zur Verfügung stehen“. Kurz gesagt: Die zu leistenden monatlichen Gesamtausgaben übersteigen dauerhaft die Einnahmen. Nach dieser Analyse weist Emsbüren die niedrigste Quote innerhalb des Landkreises Emsland mit 5,19 Prozent auf.

12. Strategien und Ziele der Gemeinde Emsbüren

Im Haushaltsplan sind neben den Haushaltsmitteln auch Ziele, Maßnahmen und Kennzahlen festzulegen, die bei der Ausführung des Haushaltsplanes als Grundlage dienen sollen. Die notwendige Zieldefinition und Zielvereinbarung ist ein fortlaufender dynamischer Prozess, der aber ganzjährig im Zusammenspiel von Verwaltung und Politik und insbesondere den Fachausschüssen im Einzelnen erörtert werden muss.

Gesamtstrategie: Bevölkerungswachstum / Demografischer Wandel				
Oberziele	<i>Einzelstrategie</i>	<i>Einzelstrategie</i>	<i>Einzelstrategie</i>	<i>Einzelstrategie</i>
1. Förderung des Ehrenamtes	<i>Modellprojekt „dialogProzess“</i>	<i>Sozial- u. Lebensraumanalyse</i>		
2. Marketingmaßnahmen	<i>Tourismusförderung</i>	<i>Emsbürener Musiktage</i>	<i>Marketingkonzept</i>	
3. Personalentwicklungsplanung	<i>Aufbau der Verwaltung</i>	<i>Gleichberechtigung</i>	<i>Gütesiegel „Familienfreundl. Verwaltung“</i>	
4. Wirtschaftsförderung	<i>Einzelhandelskonzept</i>	<i>Rahmenplanung zur Gewerbeentwicklung</i>	<i>Image- u. Marketingkonzept der GPE</i>	<i>Breitbandversorgung</i>

Oberziele	Einzelstrategie	Einzelstrategie	Einzelstrategie	Einzelstrategie
5. Fam.-freundl. Gemeinde/ Vereinbarkeit von Familie u. Beruf	Familienprogramm	Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten	Ganztagsschulbetrieb	
6. Städtebau-liche Entwicklung	Ausweisung von Wohngebieten	Gewerbliche Entwicklung	Dorfmittelpunkt Leschede	Entwicklungs-konzept LEADER
7. Verkehrliche Infrastruktur	Straßennetz	Ausbau der Südspange	Höhenungleicher Bahnübergang	
8. Öffentliche Sicherheit	Sicherstellung des Brandschutzes			
9. Sozialer Zusammenhalt im Gemeinwesen	Sport- und Freizeitangebote	Dorfgemeinschaftshäuser		
10. Unterbringung v. Ausländern und Asylbew.	Wohnheime	Weitere Unterkünfte		

13. Ausblick

Der ordentliche Ergebnishaushalt 2021 schließt mit einem Defizit von -1.333.300 € ab. Dieser Fehlbedarf kann allerdings durch außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken kompensiert werden.

In der mittelfristigen Finanzplanung werden für die Jahre 2022 und 2023 ebenfalls Fehlbeträge prognostiziert. Für die Deckung dieser Fehlbeträge stehen Überschussrücklagen zur Verfügung, so dass ein fiktiver Haushaltsausgleich hergestellt werden kann. Im Jahr 2024 wird wieder ein kleiner Überschuss erwartet.

Wegen der Corona-Krise ist der Haushaltsplan 2021 mit vielen Unwägbarkeiten und Unsicherheiten gekennzeichnet. Die Abschätzung und Bewertung der momentan bestehenden Haushaltsrisiken aufgrund der anhaltenden Pandemie stellt eine große Herausforderung dar.

Der Finanzhaushalt sieht Investitionen in Höhe von 4.775.800 € vor. Der überwiegende Investitionsanteil fällt auf den Neubau der Kindertagesstätte St. Klara und auf den Neubau des Rathauses sowie Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen. Der Finanzhaushalt gibt Anlass zur Sorge. Für den Saldo aus der Investitionstätigkeit wird in den jeweiligen Planjahren eine Kreditermächtigung erforderlich.

Der finanzielle Handlungsspielraum wird auf Dauer durch den zunehmenden Schuldendienst eingeschränkt. Der Gemeinde Emsbüren gelingt es nicht, die nach § 17 KomHKVO aufgestellten Deckungsgrundsätze einzuhalten, da die ordentliche Tilgung nicht aus dem Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit finanziert werden kann. In der Vergangenheit lagen die Ergebnisse des Jahresabschlusses immer über denen der Planung. Daher kann die Gemeinde Emsbüren zuversichtlich sein, ihre Aufgabenerfüllung ohne Liquiditätskredite zu bewältigen.

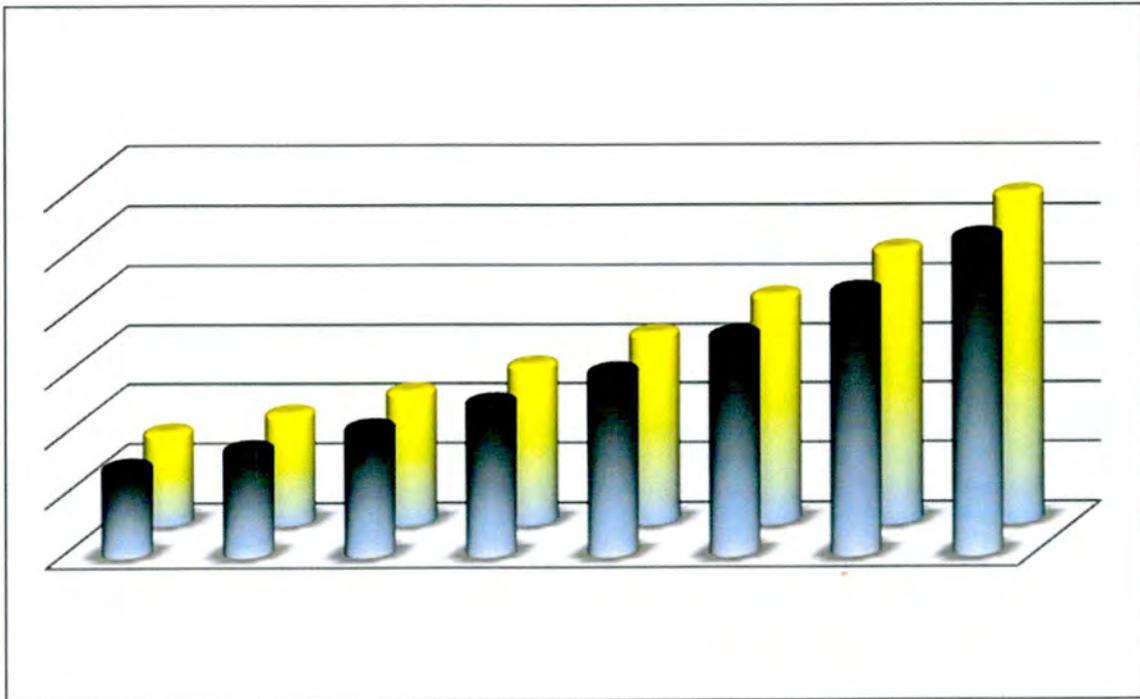
Bei der Bewertung des hohen Schuldenstandes muss jedoch berücksichtigt werden, welche Werte die Gemeinde Emsbüren in den vergangenen Jahren mit den Kreditaufnahmen finanziert hat und damit eine lebenswerte und moderne Gemeinde geschaffen hat.

48488 Emsbüren, den 09. Dezember 2020

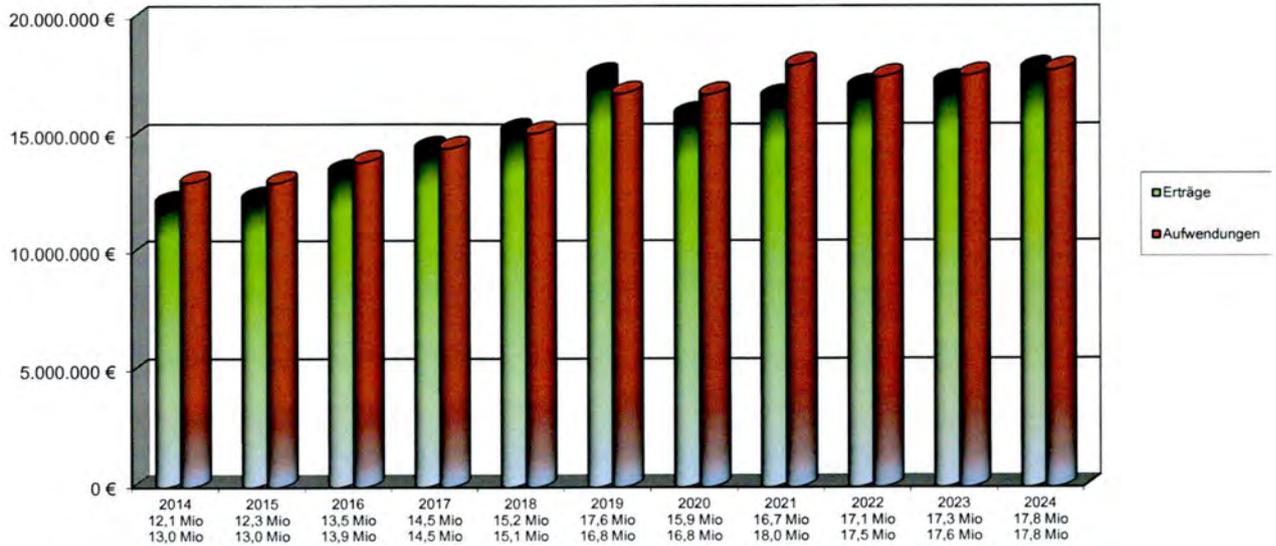
Hemme
Kämmerer

Anlagen zum Vorbericht

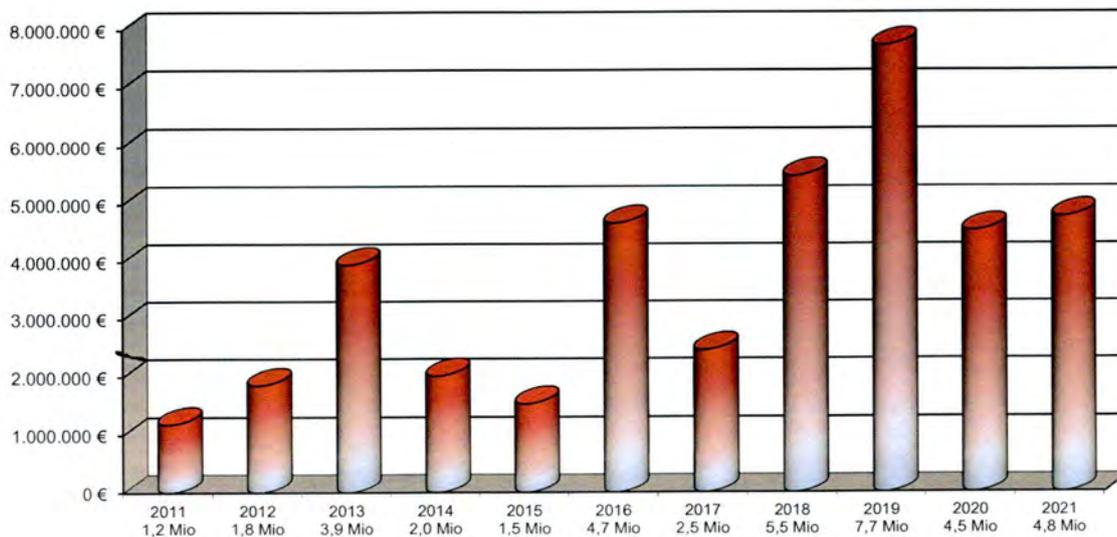
Grafiken



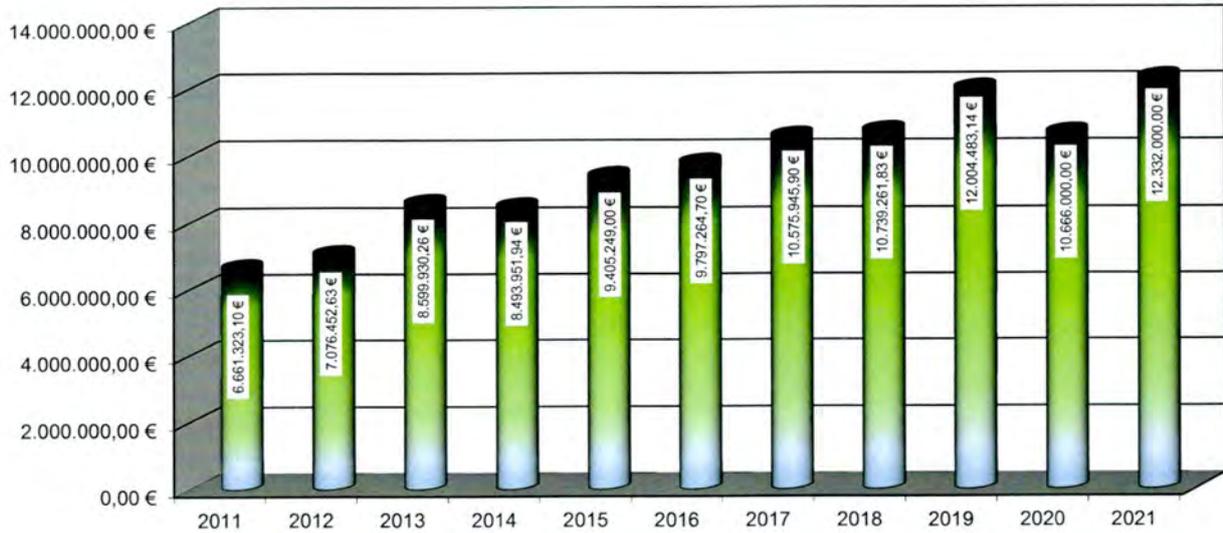
Entwicklung des ordentlichen Ergebnishaushaltes 2014 - 2024



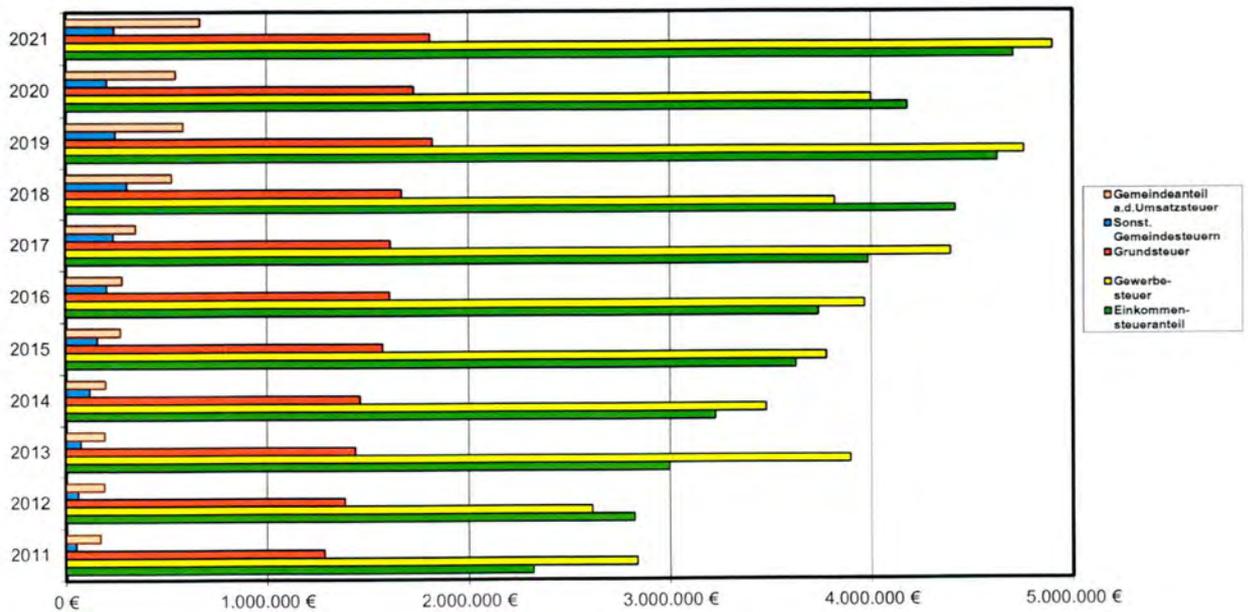
Entwicklung der Investitionstätigkeit 2011 - 2021



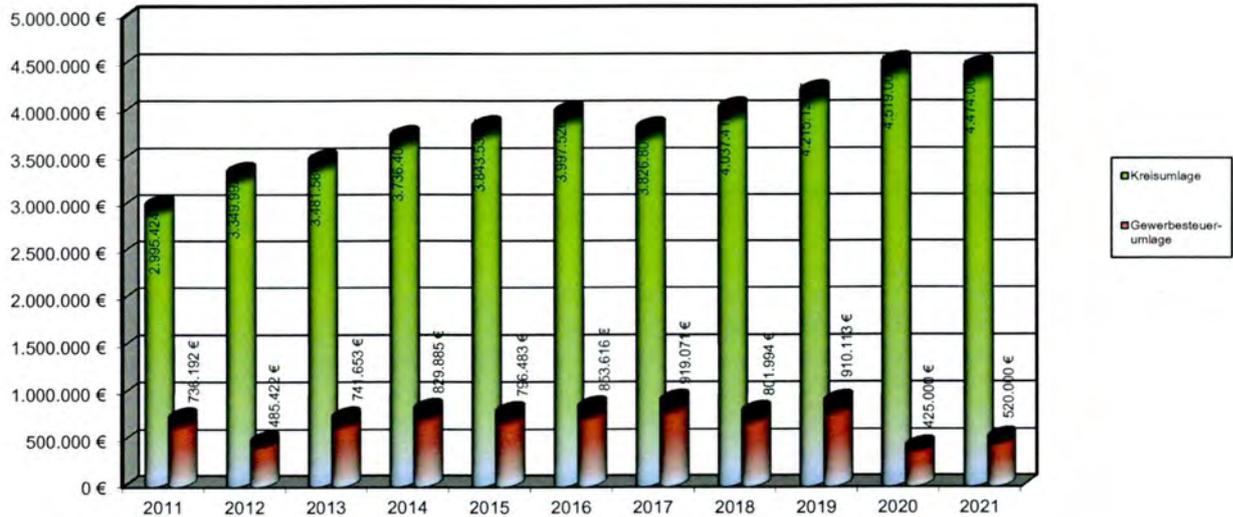
Entwicklung der Steuereinnahmen 2011 - 2021



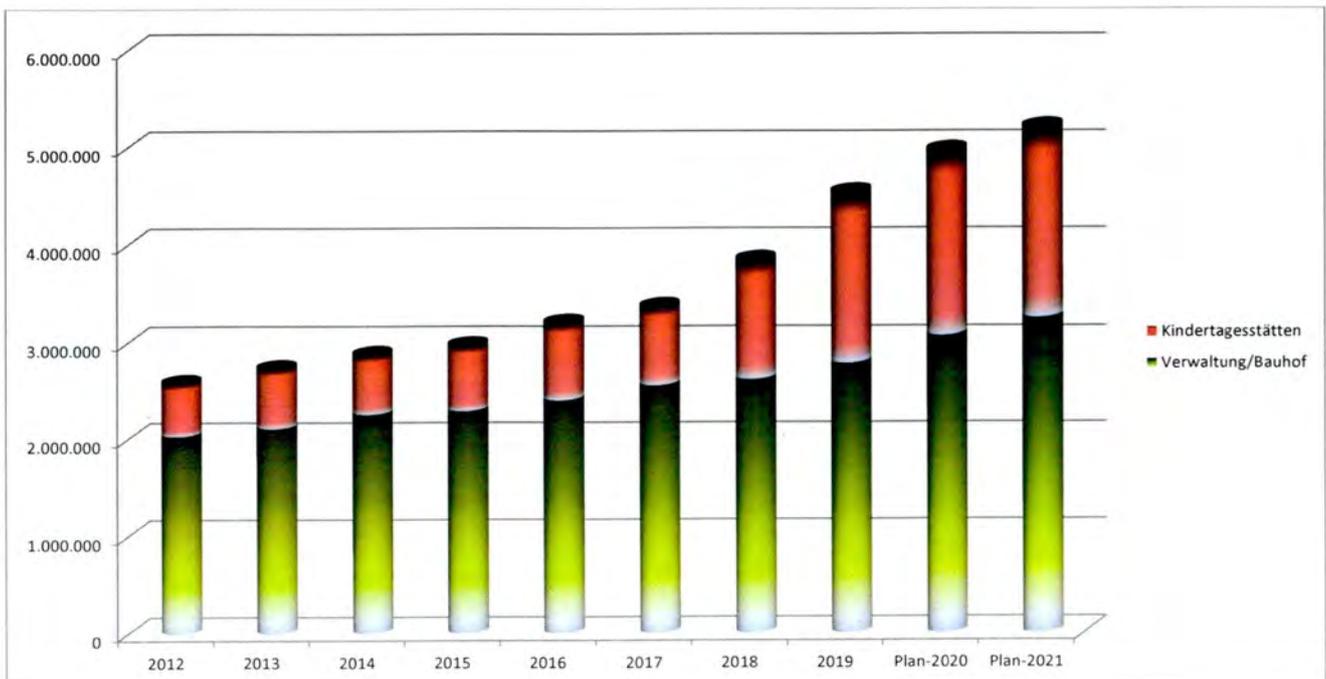
Entwicklung der einzelnen Steuerarten 2011 - 2021



Entwicklung der Umlagen 2011 - 2021



Entwicklung der Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)



**Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen
für das Haushaltsjahr 2021**

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Emsbüren

Einwohnerzahl am 30.06.2020: 10.308

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge*):	18.269.423	16.396.000	18.254.200	17.134.700	17.323.000	17.880.400
Gesamtaufwendungen*):	17.045.080	16.780.200	18.163.000	17.512.300	17.580.900	17.816.000
Gesamtergebnis*):	1.224.343	-384.200	91.200	-377.600	-257.900	64.400

*) Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-):

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis ¹⁾ :	901.000	-844.200	-1.333.300	-407.600	-287.900	34.400
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						
Außerordentliches Ergebnis ¹⁾ :	323.343	460.000	1.424.500	30.000	30.000	30.000
Deckung						
a) Überschuss ordentl. Ergebnis						
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						

¹⁾ Soweit noch keine festgestellten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben.

²⁾ Nicht durch die Positionen a und b zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§24 Abs.2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskreditstand *) zum 31.12.:	1.000.000	0	350.625	655.825	987.925	1.061.625
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	15.924.957	18.391.210	23.252.745	22.807.145	21.769.945	20.844.745
Kreditaufnahme im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung):	3.881.000	3.170.365	5.701.435	524.300	39.300	171.300
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung):	644.369	704.112	839.900	969.900	1.076.500	1.096.500
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	3.236.631	2.466.253	4.861.535	0	0	0

*) Laut Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik, viertes Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO).

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2019 ¹⁾	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2018 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾ :	27.277.415	25.988.282
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾ :	0	0
Jahresüberschuss ²⁾ / -fehlbetrag:	1.224.343	908.169
Fehlbeträgen aus Vorjahren gesamt	0	0
Davon:	0	0
Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20	0	0

¹⁾ Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz.

²⁾ Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

³⁾ Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Positionen nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

**Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen
für das Haushaltsjahr 2021**

Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen*):	0	0	0

*) Einzahlungen.

	Haushaltsjahr 2021	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse *)
Hebesatz Grundsteuer A	330	388
Hebesatz Grundsteuer B	330	392
Hebesatz Gewerbesteuer	330	377

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2017 bis 2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) 2017 bis 2019
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.060,54	992,51
	zum 31.12.2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) zum 31.12. 2019
Investive Verschuldung je Einwohner	1.551,54	831,76

*) Quelle:

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themenbereiche/finanzen_steuern_personal/themenbereich-finanzen-steuern-personal---tabellen-87501.html -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Haushaltswirtschaft.

Kennzahlen:

Kennzahl	Angabe des Vor- Vorjahres	Angabe des Vorjahres	Ermittlung des Jahres ¹⁾)
Steuerquote	70,81%	63,57%	68,43%
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	134,95%	125,39%	125,17%
Abschreibungsintensität	7,52%	8,94%	9,08%
Zinslastquote	1,25%	1,22%	0,96%
Liquiditätskreditquote	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	186,96%	397,01%	573,83%
Fremdkapitalquote ²⁾)	38,09%	41,94%	46,62%

¹⁾) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

²⁾) Bei der Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.

Übersicht über die Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

		Fachbereich	
Produktgruppe 111	Verwaltungssteuerung und -service		
	11100	Gemeindeorgane	1
	11101	Zentrale Dienste	1
	11102	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	3
	11103	Öffentlichkeitsarbeit	1
	11104	Finanzverwaltung	2
	11107	Liegenschaftsverwaltung	3
	11108	Rathaus	3
	11109	EDV und Technik	2
Produktgruppe 121	Statistik und Wahlen		
	12100	Statistik	3
	12101	Wahlen	3
Produktgruppe 122	Ordnungsangelegenheiten		
	12200	Ordnungsaufgaben	3
	12201	Personenstandswesen	3
	12202	Meldewesen	3
Produktgruppe 126	Brandschutz		
	12600	Feuerwehr	3
Produktgruppe 128	Katastrophenschutz		
	12800	Katastrophenschutz	3
Produktgruppe 211	Grundschulen		
	21100	Grundschulversorgung	2
Produktgruppe 212	Hauptschulen		
	21200	Hauptschule Emsbüren	2
Produktgruppe 215	Realschulen		
	21500	Realschule Emsbüren	2
Produktgruppe 241	Schülerbeförderung		
	24100	Schülerbeförderung	2
Produktgruppe 243	Sonstige schulische Aufgaben		
	24300	Schulverwaltung	2
Produktgruppe 244	Kreisschulbaukasse		
	24400	Kreisschulbaukasse	2
Produktgruppe 262	Musikpflege		
	26200	Emsbürener Musiktage	1
Produktgruppe 263	Musikschulen		
	26300	Musikschule des Emslandes	1
Produktgruppe 271	Volkshochschulen		
	27100	Volkshochschule Lingen	1
Produktgruppe 272	Büchereien		
	27200	Büchereien	1

Übersicht über die Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

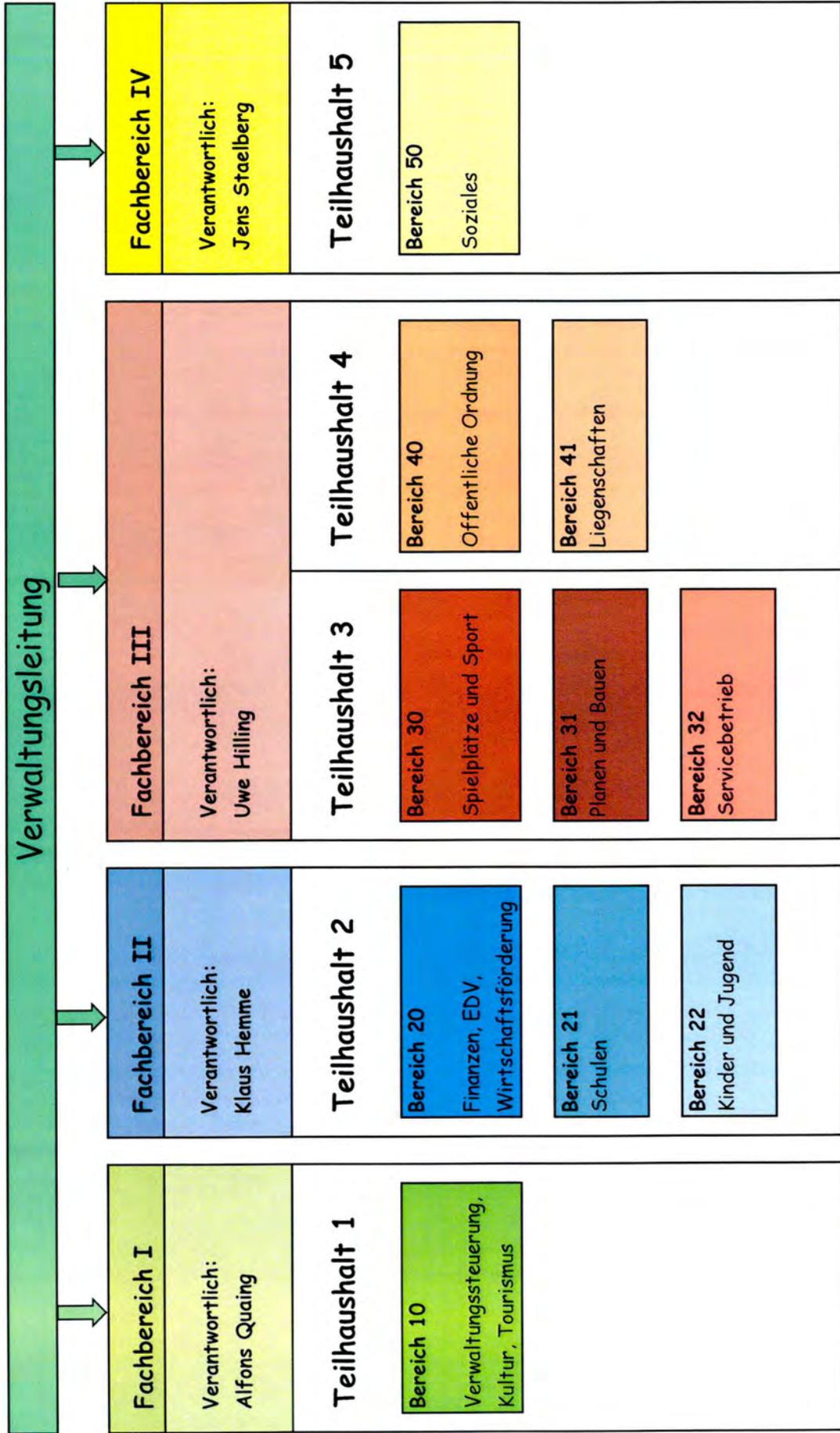
		Fachbereich
Produktgruppe 273	Sonstige Volksbildung	
	27300 Sonstige Volksbildung	1
Produktgruppe 281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
	28100 Heimatpflege	1
	28105 Allgemeine Kulturverwaltung	1
Produktgruppe 311	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	
	31190 Verwaltung der Sozialhilfe SGB XII u. Asylbewerber	4
Produktgruppe 312	Grundversorgung für Arbeitsuchende nach SGB II	
	31290 Verw. der Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II	4
Produktgruppe 315	Soziale Einrichtungen	
	31510 Soziale Einrichtungen für Ältere	4
	31550 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	4
Produktgruppe 351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
	35170 Sonstige soziale Angelegenheiten	2
	35171 Schulsozialarbeit	2
Produktgruppe 361	Förderung von Kindern in Tagespflegereinrichtungen	
	36110 Übernahme Elternbeiträge n. d. KJHG	2
Produktgruppe 362	Jugendarbeit	
	36250 Jugendarbeit	2
Produktgruppe 365	Tageseinrichtungen für Kinder	
	36500 Kindergärten	2
Produktgruppe 366	Einrichtungen der Jugendarbeit	
	36600 Kinderspielplätze	3
Produktgruppe 367	Sonst. Einrichtungen der Kinder-,Jugend- u. Familienhilfe	
	36720 Einrichtung der Familienförderung	2
Produktgruppe 421	Förderung des Sports	
	42100 Allgemeine Förderung des Sports	3
Produktgruppe 424	Sportstätten und Bäder	
	42400 Sportplätze und Vereinsgebäude	3
	42401 Turn- und Sporthallen	3
	42402 Hallenbad	3
Produktgruppe 511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
	51100 Orts- und Regionalplanung	3
Produktgruppe 523	Denkmalschutz und -pflege	
	52300 Kriegerehren- und Baudenkmäler	1
Produktgruppe 531	Elektrizitätsversorgung	
	53100 Wasserversorgung	2
Produktgruppe 532	Gasversorgung	
	53200 Wasserversorgung	2

Übersicht über die Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

		Fachbereich
Produktgruppe 533	Wasserversorgung 53300 Wasserversorgung	2
Produktgruppe 535	Kombinierte Versorgung 53500 Kombinierte Versorgung	2
Produktgruppe 538	Abwasserbeseitigung 53800 Abwasserbeseitigung 53801 Oberflächenentwässerung	3 3
Produktgruppe 541	Gemeindestraßen 54100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	3
Produktgruppe 545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung 54500 Straßenreinigung, Winterdienst 54502 Straßenbeleuchtung	3 3
Produktgruppe 547	ÖPNV 54700 ÖPNV	2
Produktgruppe 551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau 55100 Öffentliche Grünflächen	3
Produktgruppe 552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen 55200 Wasserläufe, Wasserbau	3
Produktgruppe 553	Friedhofs- und Bestattungswesen 55300 Bestattungswesen	3
Produktgruppe 554	Naturschutz und Landschaftspflege 55400 Naturschutz und Landschaftspflege	3
Produktgruppe 571	Wirtschaftsförderung 57100 Wirtschaftsförderung	2
Produktgruppe 573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 57300 Märkte 57301 Dorfgemeinschaftshäuser 57302 Servicebetrieb	3 3 3
Produktgruppe 575	Tourismus 57500 Tourismus	1
Produktgruppe 611	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen 61100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	2
Produktgruppe 612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2

Gemeinde Emsbüren

Gliederung nach Verwaltungsorganisation



Übersicht über die gebildeten Budgets gemäß §1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Budgetbildung 2021 gem. §4 Abs. 3 KomHKVO

Ergebnishaushalt

Von den nachfolgenden Budgets werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen, Verfügungsmittel sowie die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen ausgeschlossen.

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
TH1-B10-1	Verwaltungssteuerung	327.900,00	FB 1
11100	Gemeindeorgane		
11101	Zentrale Dienste		
11103	Öffentlichkeitsarbeit		
TH1-B10-2	Kultur, Tourismus	237.600,00	FB 1
26200	Emsbürener Musiktage		
26300	Musikschule des Emslandes		
27100	Volkshochschule Lingen		
27200	Büchereien		
27300	Sonstige Volksbildung		
28100	Heimatspflege		
28105	Allgemeine Kulturverwaltung		
52300	Kriegerehren- und Baudenkmäler		
57300	Märkte (Adventsmarkt)		
57500	Tourismus		
TH2-B20-1	Finanzverwaltung- EDV	179.300,00	FB 2
11104	Finanzverwaltung		
11109	EDV und Technik		
TH2-B20-2	Wirtschaftsförderung	157.100,00	FB 2
53100	Elektrizitätsversorgung		
53200	Gasversorgung		
53300	Wasserversorgung		
53500	Kombinierte Versorgung		
57100	Wirtschaftsförderung		

Übersicht über die gebildeten Budgets gemäß §1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
TH2-B20-3	Finanzwirtschaft	5.186.500,00	FB 2
61100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen		
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
TH2-B21	Schulen	864.500,00	FB 2
21100	Grundschulversorgung		
21200	Hauptschule Emsbüren		
21500	Realschule Emsbüren		
24100	Schülerbeförderung		
24300	Sonstige schulische Angelegenheiten		
24400	Kreisschulbaukasse		
54700	ÖPNV		
TH2-B22	Kinder und Jugend	1.608.600,00	FB 2
35170	Sonstige soziale Angelegenheiten		
35171	Schulsozialarbeit		
36110	Übernahme Elternbeiträge n. d. KJHG		
36250	Jugendarbeit		
36500	Kindertagesstätten		
36720	Einrichtung der Familienförderung		
TH3-B30	Spielplätze und Sport	209.600,00	FB 3
36600	Kinderspielplätze		
42100	Allgemeine Förderung des Sports		
42400	Sportplätze und Vereinsgebäude		
42401	Turn- und Sporthallen		
42402	Hallenbad		
TH3-B31	Planen und Bauen	682.900,00	FB 3
51100	Orts- und Regionalplanung		
53800	Abwasserbeseitigung		
53801	Oberflächenentwässerung		
54100	Gemeindestraßen, Wege u. Plätze		

Übersicht über die gebildeten Budgets gemäß §1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
54200	Kreisstraßen		
54502	Straßenbeleuchtung		
55100	Öffentliche Grünflächen		
55200	Wasserläufe, Wasserbau		
55400	Naturschutz und Landschaftspflege		
57100	Wirtschaftsförderung (LAG)		
TH3-SERVBE	Servicebetrieb	77.400,00	FB 3
57302	Servicebetrieb		
TH4-B40-1	Öffentliche Ordnung	356.400,00	FB 3
11102	Allgemeine Rechtsangelegenheiten		
11103	Öffentlichkeitsarbeit (Mitteilungsblatt)		
12100	Statistik		
12101	Wahlen		
12200	Ordnungsaufgaben		
12201	Personenstandswesen		
12202	Meldewesen		
12600	Brandschutz		
12800	Katastrophenschutz		
TH4-B40-2	Straßenreinigung, Märkte	56.800,00	FB 3
54500	Straßenreinigung, Winterdienst		
55300	Bestattungswesen		
57300	Märkte (Kirmes)		
TH4-B41	Liegenschaften	229.500,00	FB 3
11107	Liegenschaftsverwaltung		
11108	Rathaus		
28100	Alte Amtsvogtei		
57301	Dorfgemeinschaftshäuser		

Übersicht über die gebildeten Budgets gemäß §1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
TH5-B50	Soziales	206.500,00	FB 4
31190	Verwaltung der Sozialhilfe SGB II u. Asylb.		
31290	Verwaltung der Sozialhilfe SGB XII		
31510	Soziale Einrichtung für Ältere		
31550	Soziale Einrichtung für Asylbewerber		

Zusätzlich werden folgende Deckungskreise gebildet mit der Deckungsfähigkeit über alle

Produkte:

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
AFA	Abschreibungen	1.637.100,00	FB 2
PERSONAL	Personalaufwendungen	6.002.400,00	FB 1
AUßERORDENTL	Außerordentliche Aufwendungen	141.900,00	FB 2

Finanzhaushalt (Deckungskreise gem. §19 Abs. 3 KomHKVO)

Investitionen

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
INV-TH1	Teilhaushalt 1	0,00	FB 1
INV-TH2	Teilhaushalt 2	2.424.800,00	FB 2
INV-TH3	Teilhaushalt 3 (ohne Servicebetrieb)	1.385.000,00	FB 3
INV-TH3-B32	Servicebetrieb	5.000,00	FB 3
INV-TH4	Teilhaushalt 4	961.000,00	FB 3



Haushaltsplan 2021

- **Ergebnishaushalt**
- **Finanzhaushalt**

Haushaltsplan 2021

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.044.874,44	10.666.000,00	12.332.000,00	12.727.000,00	13.252.000,00	13.872.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.321.329,46	2.954.300,00	2.122.500,00	1.923.900,00	1.804.800,00	1.810.200,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	696.691,13	732.700,00	737.900,00	752.000,00	726.100,00	708.100,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	210.029,64	167.700,00	181.700,00	182.300,00	182.900,00	183.500,00
6.	privatrechtliche Entgelte	237.041,37	194.800,00	211.300,00	213.500,00	213.000,00	213.500,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	835.059,75	594.300,00	530.900,00	464.900,00	448.100,00	395.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	101.779,41	30.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	6.916,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	458.000,93	594.100,00	451.400,00	719.100,00	544.100,00	546.100,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	17.911.722,38	15.934.000,00	16.687.800,00	17.102.800,00	17.291.100,00	17.848.500,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	5.044.441,08	5.104.000,00	5.868.400,00	5.413.100,00	5.518.400,00	5.622.400,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	143.618,73	61.000,00	134.000,00	35.500,00	36.100,00	36.900,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.108.124,86	2.284.400,00	2.313.200,00	2.056.500,00	2.034.300,00	2.011.200,00
16.	Abschreibungen	1.278.823,92	1.499.900,00	1.637.100,00	1.791.300,00	1.723.400,00	1.662.500,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	212.807,92	204.500,00	172.500,00	196.500,00	195.500,00	191.500,00
18.	Transferaufwendungen	6.900.474,11	6.363.000,00	6.817.900,00	7.079.000,00	7.135.400,00	7.327.800,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.322.431,68	1.261.400,00	1.078.000,00	938.500,00	935.900,00	961.800,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.010.722,30	16.778.200,00	18.021.100,00	17.510.400,00	17.579.000,00	17.814.100,00
21.	ordentliches Ergebnis	901.000,08	-844.200,00	-1.333.300,00	-407.600,00	-287.900,00	34.400,00
22.	außerordentliche Erträge	357.701,00	462.000,00	1.566.400,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	34.357,60	2.000,00	141.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
24.	außerordentliches Ergebnis	323.343,40	460.000,00	1.424.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
25.	Jahresergebnis	1.224.343,48	-384.200,00	91.200,00	-377.600,00	-257.900,00	64.400,00
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2021

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.004.483,14	10.666.000,00	12.332.000,00	12.727.000,00	13.252.000,00	13.872.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.341.751,72	2.954.300,00	2.122.500,00	1.923.900,00	1.804.800,00	1.810.200,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	203.598,87	167.700,00	181.700,00	182.300,00	182.900,00	183.500,00
5.	privatrechtliche Entgelte	237.026,56	194.800,00	211.300,00	213.500,00	208.800,00	209.300,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	781.158,80	594.300,00	530.900,00	464.900,00	448.100,00	395.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	93.738,41	30.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	2.267,92	0,00	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	417.069,38	596.100,00	441.000,00	616.000,00	441.000,00	441.000,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.081.094,80	15.203.300,00	15.939.500,00	16.247.700,00	16.461.900,00	17.035.300,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	4.512.234,16	4.931.000,00	5.176.400,00	5.275.100,00	5.378.400,00	5.481.400,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	27.095,73	38.000,00	35.000,00	35.500,00	36.100,00	36.900,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	1.985.911,32	2.284.400,00	2.313.200,00	2.056.500,00	2.034.300,00	2.011.200,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	217.304,15	204.500,00	172.500,00	196.500,00	195.500,00	191.500,00
15.	Transferauszahlungen	6.459.596,81	6.363.000,00	6.817.900,00	7.079.000,00	7.135.400,00	7.327.800,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.243.132,49	1.263.400,00	1.079.900,00	940.400,00	937.800,00	963.700,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.445.274,66	15.084.300,00	15.594.900,00	15.583.000,00	15.717.500,00	16.012.500,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.635.820,14	119.000,00	344.600,00	664.700,00	744.400,00	1.022.800,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	558.674,45	940.200,00	685.000,00	805.000,00	5.000,00	5.000,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	601.425,72	679.600,00	2.707.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	4.361,35	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.164.461,52	1.623.800,00	3.396.000,00	909.000,00	109.000,00	109.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.593,88	578.000,00	83.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
26.	Baumaßnahmen	3.868.741,32	3.268.000,00	3.573.000,00	1.303.000,00	3.000,00	3.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	284.409,11	560.700,00	832.500,00	33.000,00	48.000,00	180.000,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.775.310,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	aktivierbare Zuwendungen	338.466,78	125.800,00	287.300,00	44.300,00	44.300,00	44.300,00
30.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.292.521,41	4.532.500,00	4.775.800,00	1.433.300,00	148.300,00	280.300,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.128.059,89	-2.908.700,00	-1.379.800,00	-524.300,00	-39.300,00	-171.300,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-3.492.239,75	-2.789.700,00	-1.035.200,00	140.400,00	705.100,00	851.500,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.881.000,00	2.908.700,00	6.050.800,00	524.300,00	39.300,00	171.300,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	644.368,77	732.900,00	5.510.900,00	969.900,00	1.076.500,00	1.096.500,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.236.631,23	2.175.800,00	539.900,00	-445.600,00	-1.037.200,00	-925.200,00
37.	Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-255.608,52	-613.900,00	-495.300,00	-305.200,00	-332.100,00	-73.700,00

A. Teilhaushalt 1

Bereich 10 - Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Verantwortlich: Alfons Quaing

Produkte:	11100	Gemeindeorgane
	11101	Zentrale Dienste
	11103	Öffentlichkeitsarbeit
	26200	Emsbürener Musiktage
	26300	Musikschule des Emslandes
	27100	Volkshochschule Lingen
	27300	Sonstige Volksbildung
	28100	Heimatspflege
	28105	Allgemeine Kulturverwaltung
	52300	Kriegerehren- und Baudenkmäler
	57300	Märkte (Adventsmarkt)
	57500	Tourismus

Budgetbestimmungen:

Der Produktbereich 11 „**Innere Verwaltung**“ bildet gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs I.

Die Produktbereiche 26, 27, 28, 52 und 57 „**Kultur, Wissenschaft und Tourismus**“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs I.

Alle Aufwandsarten/Auszahlungen für Personalaufwendungen bilden gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO ein eigenes Budget.

Alle Aufwandskonten für Abschreibungen bilden gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO ein eigenes Budget.

Haushaltsvermerke:

Zahlungswirksame Mehrerträge dürfen gem. § 18 KomHKVO für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. **Nicht zahlungswirksame Mehrerträge** innerhalb eines Budgets dürfen für nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus

lfd. Verwaltungstätigkeit können gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO für **unerhebliche Auszahlungen für Investitions- oder Finanztätigkeit** innerhalb eines Budgets in Anspruch genommen werden.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO **übertragbar**.

Außerordentliche Aufwendungen werden über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Außerordentliche Mehrerträge berechtigen zu entsprechenden außerordentlichen Mehraufwendungen; analog gilt dies auch für die hiermit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts		
Produktbeschreibung: Produkt 11101 Zentrale Dienste		
Gemeinde Emsbüren		
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Zentrale Dienste
Auftragsgrundlage	Beamten- und Tarifrecht	
Ziele	Ordnungsgemäße Rechtsanwendung bei der Bearbeitung der Personalvorgänge Schaffung eines Interessenausgleichs unter Wahrung der wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde Emsbüren als Arbeitgeber und den Interessen der Bediensteten Sicherstellung eines möglichst nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes für alle Bediensteten Organisation des Umzuges in das neue Rathaus	
Leistungen	Maßnahmen zur zukunfts- und zielorientierten Veränderung und Gestaltung des Personalbestandes in quantitativer und qualitativer Hinsicht, u. a. Leistungsbeschreibung und -bewertung, Personalkostenplanung- und -überprüfung. Förderung familiengerechter Beschäftigungsverhältnisse.	

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 26200 Emsbürener Musiktage

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	26	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	262	Musikpflege
Produkt	26200	Emsbürener Musiktage

Auftragsgrundlage Beschlüsse von politischen Gremien

Ziele Durchführung der internationalen Meisterkurswoche und Konzertveranstaltungen der Emsbürener Musiktage
Förderung der kulturellen und musikalischen Bildung aller Beteiligten während der Veranstaltungsreihe

Leistungen Schaffung eines niveaureichen Veranstaltungs- und Konzertangebotes für Interessierte
Imageaufwertung und hervorragende Werbung für Emsbüren

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 57500 Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57500	Tourismus

Auftragsgrundlage Ratsbeschlüsse, Verträge

Ziele Mit der Tourismusförderung sollen die naturräumlichen, kulturellen und kulturhistorischen Gegebenheiten zugunsten der Hotellerie, der Gastronomie und des Einzelhandels vermarktet werden.
Ausbau des niederländischen Marketings durch Erstellung einer Publikation (Südliches Emsland)

Leistungen Auftragsvergabe für diverse Anschaffungen/Investitionen im Bereich Tourismus
Unterhaltung der Tourismuseinrichtungen
Ausschilderungen von Radwegen, Sehenswürdigkeiten usw
Organisation von Veranstaltungen
Öffentlichkeitsarbeit, soweit die Zuständigkeiten nicht beim VVV liegt
Förderung und Unterstützung des VVV Emsbüren

Haushaltsplan 2021

Teilergebnishaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.169,20	1.900,00	32.400,00	32.600,00	32.400,00	32.600,00
3.	Auflöserträge aus Sonderposten	6.381,66	6.300,00	6.500,00	4.700,00	2.400,00	2.300,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	37.885,94	3.100,00	14.900,00	15.400,00	14.900,00	15.400,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	33.567,21	40.800,00	54.700,00	48.500,00	43.800,00	38.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.595,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	17.223,42	0,00	0,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	162.822,68	52.100,00	108.500,00	145.200,00	137.500,00	132.300,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	606.104,77	632.500,00	1.104.000,00	722.100,00	735.000,00	747.600,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	20.509,93	22.500,00	70.500,00	12.200,00	12.400,00	12.700,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	190.260,20	130.500,00	150.100,00	145.900,00	144.100,00	146.000,00
16.	Abschreibungen	10.805,80	10.600,00	10.600,00	8.400,00	5.400,00	5.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	144.288,04	195.100,00	175.900,00	156.000,00	156.400,00	156.800,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	213.317,30	209.200,00	240.500,00	221.700,00	223.500,00	227.600,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.185.286,04	1.200.400,00	1.751.600,00	1.266.300,00	1.276.800,00	1.295.700,00
21.	ordentliches Ergebnis	-1.022.463,36	-1.148.300,00	-1.643.100,00	-1.121.100,00	-1.139.300,00	-1.163.400,00
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-1.022.463,36	-1.148.300,00	-1.643.100,00	-1.121.100,00	-1.139.300,00	-1.163.400,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.045,95	37.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-37.045,95	-37.900,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.059.509,31	-1.186.200,00	-1.693.000,00	-1.171.000,00	-1.189.200,00	-1.213.300,00

Haushaltsplan 2021

Teilfinanzhaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.169,20	1.900,00	32.400,00	32.600,00	32.400,00	32.600,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	34.422,33	3.100,00	14.900,00	15.400,00	14.800,00	15.300,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	35.306,65	40.800,00	54.700,00	48.500,00	43.800,00	38.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.595,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.493,43	45.800,00	102.000,00	96.500,00	91.100,00	86.000,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	547.682,85	567.500,00	640.000,00	652.100,00	665.000,00	677.600,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	12.017,93	15.500,00	12.000,00	12.200,00	12.400,00	12.700,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	193.227,84	130.500,00	150.100,00	145.900,00	144.100,00	146.000,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	146.865,88	195.100,00	175.900,00	156.000,00	156.400,00	156.800,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	208.772,67	209.200,00	240.500,00	221.700,00	223.500,00	227.600,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.108.567,17	1.117.800,00	1.218.500,00	1.187.900,00	1.201.400,00	1.220.700,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-976.073,74	-1.072.000,00	-1.116.500,00	-1.091.400,00	-1.110.300,00	-1.134.700,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.671,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.595,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.266,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-266,80	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-976.340,54	-1.068.000,00	-1.112.500,00	-1.087.400,00	-1.106.300,00	-1.130.700,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Finanzmittelveränderung	-976.340,54	-1.068.000,00	-1.112.500,00	-1.087.400,00	-1.106.300,00	-1.130.700,00

Haushaltsplan 2021

D. Investitionen Teilhaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I11-00002 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

A. Teilhaushalt 2

Verantwortlich: Klaus Hemme

Bereich 20 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung

Produkte:	11104	Finanzverwaltung
	11109	EDV und Technik
	53100	Elektrizitätsversorgung
	53200	Gasversorgung
	53300	Wasserversorgung
	53500	Kombinierte Versorgung
	57100	Wirtschaftsförderung
	57303	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen
	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bereich 21 - Schulen

Produkte:	21100	Grundschulversorgung
	21200	Hauptschule Emsbüren
	21500	Realschule Emsbüren
	24100	Schülerbeförderung
	24300	Sonstige schulische Angelegenheiten
	24400	Kreisschulbaukasse
	54700	ÖPNV

Bereich 22 - Kinder und Jugend

Produkte:	35170	Sonstige soziale Angelegenheiten
	35171	Schulsozialarbeit
	36110	Übernahme Elternbeiträge n. d. KJHG
	36250	Jugendarbeit
	36500	Kindertagesstätte
	36720	Einrichtung der Familienförderung

Budgetbestimmungen:

Der Produktbereich 11 „**Innere Verwaltung**“ bildet gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs II.

Die Produktbereiche 53 „**Ver- und Entsorgung**“ und 57 „**Wirtschaft und Tourismus**“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs II.

Der Produktbereich 61 „**Allgemeine Finanzwirtschaft**“ bildet gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs II.

Die Produktbereiche 21 und 24 „**Schulträgeraufgaben**“ sowie 54 „**ÖPNV**“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs II.

Die Produktbereiche 35 „**Soziale Hilfen**“ und 36 „**Jugend und Familienhilfe**“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs II.

Alle Aufwandsarten/Auszahlungen für Personalaufwendungen bilden gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO ein eigenes Budget.

Alle Aufwandskonten für Abschreibungen bilden gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO ein eigenes Budget.

Haushaltsvermerke:

Zahlungswirksame Mehrerträge dürfen gem. § 18 KomHKVO für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. **Nicht zahlungswirksame Mehrerträge** innerhalb eines Budgets dürfen für nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit können gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO **für unerhebliche Auszahlungen für Investitions- oder Finanztätigkeit** innerhalb eines Budgets in Anspruch genommen werden.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO **übertragbar**.

Außerordentliche Aufwendungen werden über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Außerordentliche Mehrerträge berechtigen zu entsprechenden außerordentlichen Mehraufwendungen; analog gilt dies auch für die hiermit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

Auftragsgrundlage Ratsbeschluss, VOL

Ziele Förderung vorhandener und weiterer Betriebe / verfahrensbegleitende Betreuung
Entwicklung der Standortfaktoren (z. B. Verkehrsanbindung, Gewerbeflächen,
Breitbandversorgung, Bildungsangebot, Wohnqualität)
Veräußerung von Gewerbeflächen im Gewerbegebiet "Am Tiggelwerk"
in Höhe von 1,3Mio. €

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Produktbeschreibung: Produkt 61100 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen
Produkt	61100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen

Auftragsgrundlage NKomVG, GemHKVO, AO, Haushaltssatzung, Hundesteuer- und Vergnügungssteuersatzung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung und die Gemeindegasse der Gemeinde Emsbüren, GrStG, GewStG, InsO, NFAG, GFRG, NKAG

Ziele Erhebung der kommunalen Abgaben

Leistungen Erhebung und Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel:
 Veranlagung, Stundung, Aussetzung, Niederschlagung, Erlass, Zinsberechnung und Haftungsprüfung;
 Einnameschätzungen und Ermittlung der für das Einnahmeziel erforderlichen Hebesätze;
 Prognose und Statistik
 Abwicklung des Zuweisungen im Finanzausgleich, der Kreisumlage, der Gewerbesteuerumlage, des Anteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer etc.;

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Produktbeschreibung: Produkt 21100 Grundschulversorgung

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulversorgung

Auftragsgrundlage NSchG

Ziele

- Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes der Grundschulen und des Schulkindergartens in kommunaler Trägerschaft
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch Ganztagsschulangebote
- Einbau von Akustikdecken zur Reduzierung der Lärmbelästigung (GS Emsbüren u. Leschede)
- Sanierung des Spielplatzes (Grundschule Emsbüren)
- Sanierung der Schülertoiletten (Grundschule Emsbüren)
- Neueinrichtung des Werkraumes (Grundschule Leschede)

Leistungen

Betrieb der Grundschulen und des Schulkindergartens in kommunaler Trägerschaft (Bewirtschaftung der Schulgebäude, Ausstattung der Schule) im Sinne des Nds. Schulgesetzes, verschiedene Verordnungen und Erlasse.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 21200 Hauptschule Emsbüren

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	212	Hauptschulen
Produkt	21200	Hauptschule Emsbüren

Auftragsgrundlage NSchG

Ziele Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes der Hauptschule in kommunaler Trägerschaft
Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch Ganztagschulprojekte
Beseitigung des Wasserschadens im Mensabereich

Leistungen Betrieb der Hauptschule in kommunaler Trägerschaft (Bewirtschaftung der Schulgebäude, Ausstattung der Schule)
im Sinne des Nds. Schulgesetzes, verschiedene Verordnungen und Erlasse.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts		
Produktbeschreibung: Produkt 21500 Realschule Emsbüren		
Gemeinde Emsbüren		
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	215	Realschulen
Produkt	21500	Realschule Emsbüren
Auftragsgrundlage NSchG		
Ziele	Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes der Realschule in kommunaler Trägerschaft Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch Ganztagschulprojekte Sanierung der Fenster - jährlich 30.000 € Sanierung der Toiletten im Verwaltungstrakt (20.000 €) Sanierung der Schülertoiletten im Nebengebäude (60.000 €)	
Leistungen	Betrieb der Realschule in kommunaler Trägerschaft (Bewirtschaftung der Schulgebäude, Ausstattung der Schule) im Sinne des Nds. Schulgesetzes, verschiedene Verordnungen und Erlasse.	

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts		
Produktbeschreibung: Produkt 36500 Kindergärten		
Gemeinde Emsbüren		
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36500	Kindergärten
Auftragsgrundlage		
	Nds. KiTAG, 1. u. 2. DVO-KiTAG Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Kindergärten Richtlinien Landkreis und Bistum, Ratsbeschlüsse	
Ziele		
	Vorhalten eines bedarfsdeckenden Angebots an Plätzen in Kindertageseinrichtungen in der Gemeinde Emsbüren Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch die Ausweitung der Betreuungszeiten in allen Kindergärten. Fertigstellung der 6. Kita St. Klara	

Haushaltsplan 2021

Teilergebnishaushalt 2 Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.044.874,44	10.666.000,00	12.332.000,00	12.727.000,00	13.252.000,00	13.872.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.247.456,80	2.847.600,00	1.890.400,00	1.863.400,00	1.745.400,00	1.749.700,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	265.133,08	288.600,00	283.900,00	307.700,00	307.900,00	305.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	88.905,75	59.400,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
6.	privatrechtliche Entgelte	108.648,17	91.100,00	101.800,00	101.800,00	101.800,00	101.800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	222.594,48	169.900,00	215.000,00	199.200,00	196.100,00	144.200,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	100.184,16	30.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	416.904,90	594.000,00	443.100,00	630.000,00	455.000,00	456.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	16.494.701,78	14.746.700,00	15.459.400,00	16.022.300,00	16.251.400,00	16.822.500,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	2.992.148,56	2.857.700,00	3.032.100,00	3.085.300,00	3.146.600,00	3.207.400,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	104.381,94	18.800,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.400,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	929.692,16	1.041.800,00	950.900,00	825.100,00	830.900,00	805.100,00
16.	Abschreibungen	455.416,44	540.300,00	614.200,00	682.500,00	650.600,00	625.600,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	212.807,92	204.500,00	172.500,00	196.500,00	195.500,00	191.500,00
18.	Transferaufwendungen	6.649.927,65	6.079.000,00	6.486.800,00	6.778.700,00	6.877.200,00	7.081.500,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	354.448,36	354.600,00	385.800,00	388.900,00	392.600,00	395.800,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.698.823,03	11.096.700,00	11.649.300,00	11.964.100,00	12.100.600,00	12.314.300,00
21.	ordentliches Ergebnis	4.795.878,75	3.650.000,00	3.810.100,00	4.058.200,00	4.150.800,00	4.508.200,00
22.	außerordentliche Erträge	109.052,14	238.500,00	1.002.500,00	500,00	500,00	500,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	33.626,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
24.	außerordentliches Ergebnis	75.425,34	238.000,00	1.002.000,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	4.871.304,09	3.888.000,00	4.812.100,00	4.058.200,00	4.150.800,00	4.508.200,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.178,09	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.178,09	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	4.865.126,00	3.883.000,00	4.807.100,00	4.053.200,00	4.145.800,00	4.503.200,00

Haushaltsplan 2021

Teilfinanzhaushalt 2 Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.003.554,79	10.666.000,00	12.332.000,00	12.727.000,00	13.252.000,00	13.872.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.275.676,40	2.847.600,00	1.890.400,00	1.863.400,00	1.745.400,00	1.749.700,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	91.256,63	59.400,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
5.	privatrechtliche Entgelte	112.181,32	91.100,00	101.800,00	101.800,00	101.700,00	101.700,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	195.897,38	169.900,00	215.000,00	199.200,00	196.100,00	144.200,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	92.143,16	30.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	77,92	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	416.840,88	594.500,00	439.500,00	614.500,00	439.500,00	439.500,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.187.628,48	14.458.600,00	15.171.900,00	15.699.100,00	15.928.000,00	16.500.400,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	2.602.909,56	2.811.700,00	3.004.100,00	3.062.300,00	3.122.600,00	3.182.400,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	4.701,94	8.500,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.400,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	858.567,66	1.041.800,00	950.900,00	825.100,00	830.900,00	805.100,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	217.304,15	204.500,00	172.500,00	196.500,00	195.500,00	191.500,00
15.	Transferauszahlungen	6.211.922,22	6.079.000,00	6.486.800,00	6.778.700,00	6.877.200,00	7.081.500,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	362.813,52	355.100,00	386.300,00	389.400,00	393.100,00	396.300,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.258.219,05	10.500.600,00	11.007.600,00	11.259.100,00	11.426.500,00	11.664.200,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.929.409,43	3.958.000,00	4.164.300,00	4.440.000,00	4.501.500,00	4.836.200,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.065,00	940.200,00	505.000,00	205.000,00	5.000,00	5.000,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	286.032,00	383.000,00	1.320.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	361,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	291.458,35	1.323.200,00	1.825.000,00	255.000,00	55.000,00	55.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.027,74	405.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	368.550,80	1.535.000,00	2.290.000,00	300.000,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.491,61	459.700,00	87.500,00	25.000,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.773.715,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	338.466,78	24.800,00	47.300,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.559.252,00	2.424.500,00	2.424.800,00	349.300,00	24.300,00	24.300,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.267.793,65	-1.101.300,00	-599.800,00	-94.300,00	30.700,00	30.700,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	2.661.615,78	2.856.700,00	3.564.500,00	4.345.700,00	4.532.200,00	4.866.900,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.881.000,00	2.908.700,00	6.050.800,00	524.300,00	39.300,00	171.300,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	644.368,77	732.900,00	5.510.900,00	969.900,00	1.076.500,00	1.096.500,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.236.631,23	2.175.800,00	539.900,00	-445.600,00	-1.037.200,00	-925.200,00
37.	Finanzmittelveränderung	5.898.247,01	5.032.500,00	4.104.400,00	3.900.100,00	3.495.000,00	3.941.700,00

Haushaltsplan 2021

D. Investitionen Teilhaushalt 2 Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I11-00201 Inventar - Grundschule Emsbüren	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
I11-00203 Inventar - Hauptschule Emsbüren	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00002 EDV für die gesamte Verwaltung	-42.000,00	-44.500,00	-25.000,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	42.000,00	44.500,00	25.000,00	0,00	0,00
I12-00204 Beitrag an die Kreisschulbaukasse	-24.800,00	-24.300,00	-24.300,00	-24.300,00	-24.300,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	24.800,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00	24.300,00
I12-00403 Investitionszuschuss Kindergarten St. Marien	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00703 Allgemeine Infrastruktur	22.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	22.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I12-00704 Gewerbegrundstücke, An- u. Verkauf	128.000,00	1.320.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	383.000,00	1.320.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	255.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I17-36505 Inventar Kita St. Franziskus	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
I19-21501 Realschule - KIP II (Außenfassade, Fenster,Besch.)	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-36506 Neubau Kindertagesstätte St. Klara	-1.150.000,00	-1.790.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	1.500.000,00	2.290.000,00	0,00	0,00	0,00
I20-21101 DigitalPakt Schule - Grundschule Emsbüren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	118.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	118.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20-21102 DigitalPakt Schule - Waldschule Leschede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	94.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	94.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20-21201 DigitalPakt Schule - Hauptschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	70.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20-21501 DigitalPakt Schule - Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	133.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	133.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20-54701 Bushaltestelle Im Schulzentrum/Schwimmhalle	-10.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	10.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 3

Verantwortlich: Uwe Hilling

Bereich 30 - Spielplätze und Sport

Produkte:	36600	Kinderspielplätze
	42100	Allgemeine Förderung des Sports
	42400	Sportplätze und Vereinsgebäude
	42401	Turn- und Sporthallen
	42402	Hallenbad

Bereich 31 - Planen und Bauen

Produkte:	51100	Orts- und Regionalplanung
	53800	Abwasserbeseitigung
	53801	Oberflächenentwässerung
	54100	Gemeindestraßen, Wege und Plätze
	54200	Kreisstraßen
	54502	Straßenbeleuchtung
	55100	Öffentliche Grünflächen
	55200	Wasserläufe, Wasserbau
	55400	Naturschutz und Landschaftspflege
	57100	Wirtschaftsförderung (LAG)

Bereich 32 - Servicebetrieb

Produkt:	57302	Servicebetrieb
-----------------	--------------	-----------------------

Budgetbestimmungen:

Die Produktbereiche 36 „*Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe*“ und 42 „*Sportförderung*“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs III.

Die Produktbereiche 51 „*Räumliche Planung und Entwicklung*“, 53 *Ver- und Entsorgung*“, 54 „*Verkehrsflächen*“, 55 „*Natur- und Landschaftspflege*“ und 57 „*Wirtschaftsförderung*“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs III.

Alle Aufwandsarten/Auszahlungen für Personalaufwendungen bilden gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO ein eigenes Budget.

Die Investitions-Nummern I12-00600 (**Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen** -UNB.GR.-) im Teilhaushalt 4 und I12-00602 (Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA.) im Teilhaushalt 3 sind gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Alle Aufwandskonten für Abschreibungen bilden gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO ein eigenes Budget.

Haushaltsvermerke:

Zahlungswirksame Mehrerträge dürfen gem. § 18 KomHKVO für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. **Nicht zahlungswirksame Mehrerträge** innerhalb eines Budgets dürfen für nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit können gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO für **unerhebliche Auszahlungen für Investitions- oder Finanztätigkeit** innerhalb eines Budgets in Anspruch genommen werden.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO **übertragbar**.

Außerordentliche Aufwendungen werden über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Außerordentliche Mehrerträge berechtigen zu entsprechenden außerordentlichen Mehraufwendungen; analog gilt dies auch für die hiermit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Produktbeschreibung: Produkt 42400 Sportplätze und Vereinsgebäude

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42400	Sportplätze und Vereinsgebäude

Ziele	Förderung des sozialen Zusammenhalts im Gemeinwesen
--------------	---

Leistungen	Vorhalten von notwendigen Sportstätten den für Schul- und Vereinssport.
-------------------	---

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 42401 Turn- und Sporthallen

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Turn- und Sporthallen

Ziele Förderung von Sport und Gesundheit durch den Schulsport und dem Vereinssport

Leistungen Vorhalten von notwendigen Sportstätten für den Schul- und Vereinssport.
Ersatz- bzw. Neubeschaffungen und Reparaturen von Sportgeräten.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 51100 Orts- und Regionalplanung

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51100	Orts- und Regionalplanung

Auftragsgrundlage BauGesetzBuch

Ziele Bauleitplanung Wohnbebauung
Bauleitplanung Gebietsentwicklung am Autobahnkreuz

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 54100 Gemeindestraßen

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Entscheidungen der Beschlussorgane, Satzungen

Ziele Ausbau einer Stichstraße im Gewerbegebiet "AM Tiggelwerk"
Unterstützung bei der Umsetzung eines höhenungleichen Bahnüberganges
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen durchführen.

Leistungen Führen des Straßenbestandsverzeichnisses
Durchführung von Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen
Bau und Reparatur von Fuß- und Radwegen

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 57302 Servicebetrieb

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57302	Servicebetrieb

Ziele	Wirtschaftliche Betriebsführung und interne Verrechnung der Kosten, Kalkulation eines Stundensatzes (inkl. Fahrzeuge / Maschinen), Fuhrpark und Maschinen aktuell halten.
--------------	---

Leistungen	Straßenunterhaltung, Grünanlagenpflege, Rasenpflege, Straßenreinigung, Winterdienst, Servicetätigkeiten für Organisationseinheiten der Gemeinde Emsbüren und für Externe
-------------------	--

Haushaltsplan 2021

Teilergebnishaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.421,12	82.600,00	105.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	283.130,43	293.700,00	316.600,00	322.200,00	318.700,00	315.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.170,00	1.600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
6.	privatrechtliche Entgelte	12.045,02	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00	17.600,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	85.472,87	76.400,00	76.900,00	75.800,00	75.800,00	75.800,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	5.407,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	23.644,11	0,00	6.400,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	413.290,80	471.900,00	523.800,00	446.900,00	443.400,00	440.300,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	799.785,87	882.500,00	824.000,00	835.100,00	851.900,00	867.800,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	12.535,22	11.600,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	683.310,15	742.000,00	734.000,00	615.500,00	617.100,00	618.300,00
16.	Abschreibungen	687.341,40	717.500,00	750.000,00	769.000,00	741.000,00	712.600,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	48.909,23	41.400,00	41.400,00	41.400,00	41.600,00	41.600,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	258.000,18	200.600,00	194.500,00	198.500,00	202.500,00	207.500,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.489.882,05	2.595.600,00	2.550.400,00	2.466.100,00	2.460.800,00	2.454.600,00
21.	ordentliches Ergebnis	-2.076.591,25	-2.123.700,00	-2.026.600,00	-2.019.200,00	-2.017.400,00	-2.014.300,00
22.	außerordentliche Erträge	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
24.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-2.076.591,25	-2.123.700,00	-2.026.600,00	-2.019.200,00	-2.017.400,00	-2.014.300,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	522.640,23	626.700,00	647.600,00	649.400,00	659.200,00	668.100,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	407.072,21	519.800,00	531.200,00	541.000,00	550.800,00	559.700,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	115.568,02	106.900,00	116.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.961.023,23	-2.016.800,00	-1.910.200,00	-1.910.800,00	-1.909.000,00	-1.905.900,00

Haushaltsplan 2021

Teilfinanzhaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556,12	82.600,00	105.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.230,00	1.600,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5.	privatrechtliche Entgelte	12.755,87	17.600,00	17.600,00	17.600,00	13.600,00	13.600,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	54.944,48	76.400,00	76.900,00	75.800,00	75.800,00	75.800,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	1.510,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.996,47	179.000,00	201.600,00	110.500,00	110.500,00	110.500,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	745.847,87	852.500,00	798.000,00	813.100,00	828.900,00	844.800,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	6.287,22	7.000,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	621.375,91	742.000,00	734.000,00	615.500,00	617.100,00	618.300,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	48.829,23	41.400,00	41.400,00	41.400,00	41.600,00	41.600,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	180.681,94	201.400,00	195.300,00	199.300,00	203.300,00	208.300,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.603.022,17	1.844.300,00	1.775.200,00	1.675.900,00	1.697.600,00	1.719.800,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.532.025,70	-1.665.300,00	-1.573.600,00	-1.565.400,00	-1.587.100,00	-1.609.300,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	411.346,15	0,00	180.000,00	600.000,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	411.346,15	0,00	880.000,00	600.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	749.240,00	33.000,00	608.000,00	1.003.000,00	3.000,00	3.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.912,27	50.000,00	732.000,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	101.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	786.152,27	184.000,00	1.390.000,00	1.023.000,00	23.000,00	23.000,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-374.806,12	-184.000,00	-510.000,00	-423.000,00	-23.000,00	-23.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.906.831,82	-1.849.300,00	-2.083.600,00	-1.988.400,00	-1.610.100,00	-1.632.300,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Finanzmittelveränderung	-1.906.831,82	-1.849.300,00	-2.083.600,00	-1.988.400,00	-1.610.100,00	-1.632.300,00

Haushaltsplan 2021

D. Investitionen Teilhaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I11-00704 Verschiedene Regenwasserleitungen/-schächte	-3.000,00	-63.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26. - Baumaßnahmen	3.000,00	63.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
I12-00501 Inventar/Außenanlagen - Kinderspielplätze	-6.000,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
I12-00503 Investitionszuschuss - Sportanlage Emsbüren	-81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12-00601 Südspange	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00602 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA.	-30.000,00	-19.500,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000,00	719.500,00	0,00	0,00	0,00
I12-00604 Ausbau Gemeindestraßen allgemein	0,00	-185.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00710 Maschinen - Servicebetrieb (ab 2013)	-14.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
I13-54101 Neubau Ludgeriestraße	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00
I16-42101 Zuschüsse zur allgem. Sportförderung	-20.000,00	-40.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I17-51101 Dorfentwicklung	-30.000,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	30.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 4

Verantwortlich: Uwe Hilling

Bereich 40 - Öffentliche Ordnung

Produkte:	11102	Allgemeine Rechtsangelegenheiten
	11103	Öffentlichkeitsarbeit (Mitteilungsblatt)
	12100	Statistik
	12101	Wahlen
	12200	Ordnungsaufgaben
	12201	Personenstandswesen
	12202	Meldewesen
	12600	Brandschutz
	12800	Katastrophenschutz
	54500	Straßenreinigung, Winterdienst
	55300	Bestattungswesen
	57300	Märkte (Kirmes)

Bereich 41 - Liegenschaften

Produkte:	11107	Liegenschaftsverwaltung
	11108	Rathaus
	28100	Heimatspflege
	53800	Abwasserbeseitigung (Gebäude)
	54100	Gemeindestraßen, Wege u. Plätze (Grundstücke)
	57301	Dorfgemeinschaftshäuser

Budgetbestimmungen:

Die Produktbereiche 11 „*Innere Verwaltung*“, 12 „*Sicherheit und Ordnung*“, 54 „*Straßenreinigung*“, 55 „*Bestattungswesen*“ und 57 „*Märkte*“ bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs III.

Die Produktbereiche 11, 28, 53, 54, und 57 in Verbindung mit *Liegenschaften* bilden gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs III.

Alle Aufwandsarten/Auszahlungen für Personalaufwendungen bilden gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO ein eigenes Budget.

Die Investitions-Nummern I12-00600 (**Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen** -UNB.GR.-) im Teilhaushalt 4 und I12-00602 (Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA.) im Teilhaushalt 3 sind gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Alle Aufwandskonten für Abschreibungen bilden gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO ein eigenes Budget.

Haushaltsvermerke:

Zahlungswirksame Mehrerträge dürfen gem. § 18 KomHKVO für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. **Nicht zahlungswirksame Mehrerträge** innerhalb eines Budgets dürfen für nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit können gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO für **unerhebliche Auszahlungen für Investitions- oder Finanztätigkeit** innerhalb eines Budgets in Anspruch genommen werden.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO **übertragbar**.

Außerordentliche Aufwendungen werden über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Außerordentliche Mehrerträge berechtigen zu entsprechenden außerordentlichen Mehraufwendungen; analog gilt dies auch für die hiermit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 12600 Feuerwehr

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12600	Feuerwehr

Auftragsgrundlage Niedersächsisches Brandschutzgesetz, örtliche Satzungen, Spezialgesetze und Verordnungen

Ziele Beschaffung neuer Sicherheitskleidung (TH-Jacken) in 2021 (25.000 €) und 2022 (25.000 €)

Leistungen Aufgaben des Brandschutzes, Hilfe bei Unglücksfällen, Technische Hilfeleistung
Ausstattung und Fortbildung der Freiwilligen Feuerwehr

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 11108 Rathaus

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11108	Rathaus

Ziele	Fertigstellung des neuen Rathauses Umzug in das neue Rathaus Veräußerung des Grundstücks "Altes Rathaus"
--------------	--

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 57301 Dorfgemeinschaftshäuser

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Dorfgemeinschaftshäuser

Auftragsgrundlage Freiwillige Aufgabe, Daseinsvorsorge, Entscheidungen der Beschlussorgane

Ziele Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements
Umsetzung der Dorferneuerungsmaßnahmen

Haushaltsplan 2021

Teilergebnishaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.950,00	20.800,00	94.700,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	142.045,96	144.100,00	130.900,00	117.400,00	97.100,00	84.600,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	119.953,89	106.700,00	107.300,00	107.900,00	108.500,00	109.100,00
6.	privatrechtliche Entgelte	77.919,74	82.200,00	76.200,00	77.900,00	77.900,00	77.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.737,68	5.200,00	20.300,00	16.400,00	7.400,00	12.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	1.509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	228,50	100,00	100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	372.344,77	359.100,00	429.500,00	354.700,00	326.000,00	318.700,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	429.602,65	514.600,00	682.000,00	540.100,00	549.900,00	560.000,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	45.500,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	290.525,23	354.600,00	411.400,00	376.600,00	348.800,00	348.400,00
16.	Abschreibungen	119.480,79	225.800,00	257.300,00	326.400,00	322.600,00	318.900,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	41.425,43	44.500,00	110.800,00	97.200,00	57.200,00	42.200,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	94.152,12	82.700,00	120.500,00	101.100,00	89.000,00	102.600,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	975.186,22	1.222.200,00	1.627.500,00	1.446.500,00	1.372.700,00	1.377.400,00
21.	ordentliches Ergebnis	-602.841,45	-863.100,00	-1.198.000,00	-1.091.800,00	-1.046.700,00	-1.058.700,00
22.	außerordentliche Erträge	49.198,17	222.700,00	563.100,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	730,80	700,00	140.600,00	600,00	600,00	600,00
24.	außerordentliches Ergebnis	48.467,37	222.000,00	422.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
25.	Jahresergebnis	-554.374,08	-641.100,00	-775.500,00	-1.061.800,00	-1.016.700,00	-1.028.700,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.343,98	63.500,00	59.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.343,98	-63.500,00	-59.500,00	-51.500,00	-51.500,00	-51.500,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-626.718,06	-704.600,00	-835.000,00	-1.113.300,00	-1.068.200,00	-1.080.200,00

Haushaltsplan 2021

Teilfinanzhaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.950,00	20.800,00	94.700,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	111.112,24	106.700,00	107.300,00	107.900,00	108.500,00	109.100,00
5.	privatrechtliche Entgelte	77.124,54	82.200,00	76.200,00	77.900,00	77.900,00	77.900,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.737,68	5.200,00	20.300,00	16.400,00	7.400,00	12.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	228,50	800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	219.832,96	215.700,00	299.200,00	214.900,00	206.500,00	211.700,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	398.994,65	482.600,00	508.000,00	517.100,00	526.900,00	537.000,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	303.155,53	354.600,00	411.400,00	376.600,00	348.800,00	348.400,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	36.325,72	44.500,00	110.800,00	97.200,00	57.200,00	42.200,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90.431,14	83.400,00	121.100,00	101.700,00	89.600,00	103.200,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	828.907,04	965.100,00	1.156.300,00	1.097.700,00	1.027.700,00	1.036.100,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-609.074,08	-749.400,00	-857.100,00	-882.800,00	-821.200,00	-824.400,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	142.263,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	101.883,72	296.600,00	687.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	244.147,02	296.600,00	687.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.566,14	173.000,00	73.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
26.	Baumaßnahmen	2.750.950,52	1.700.000,00	675.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	172.333,68	51.000,00	13.000,00	8.000,00	48.000,00	180.000,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.942.850,34	1.924.000,00	961.000,00	61.000,00	101.000,00	233.000,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.698.703,32	-1.627.400,00	-274.000,00	-11.000,00	-51.000,00	-183.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-3.307.777,40	-2.376.800,00	-1.131.100,00	-893.800,00	-872.200,00	-1.007.400,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Finanzmittelveränderung	-3.307.777,40	-2.376.800,00	-1.131.100,00	-893.800,00	-872.200,00	-1.007.400,00

Haushaltsplan 2021

D. Investitionen Teilhaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I11-00101 Inventar - Feuerwehr	-8.000,00	-13.000,00	-8.000,00	-48.000,00	-180.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	13.000,00	8.000,00	48.000,00	180.000,00
I12-00600 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen -UNB.GR.-	-120.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00801 Unbebaute Grundstücke, An- und Verkauf	246.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	296.600,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I12-00802 Infrastrukturvermögen G.u.B	-3.000,00	57.300,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	0,00	60.300,00	0,00	0,00	0,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
I16-11108 Neubau Rathaus	-1.700.000,00	-675.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	1.700.000,00	675.000,00	0,00	0,00	0,00
I18-11108 Altes Rathaus - Vermögen	0,00	576.700,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	0,00	576.700,00	0,00	0,00	0,00
I19-12801 Katastrophenschutz - Netzersatzanlage u.a.	-43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21-57301 DGH Alte Schule Listrup (An-/Umbau, Sanierung)	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 5

Verantwortlich: Jens Staelberg

Bereich 50 - Soziales

Produkt:	31190	Verwaltung der Sozialhilfe SGB XII u. Asylb.
	31290	Verw. Der Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II
	31510	Soziale Einrichtungen für Ältere
	31550	Soziale Einrichtungen für Ausländer und Asylbewerber

Budgetbestimmungen:

Der Produktbereich 31 „**Soziale Hilfen**“ bildet gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO ein Budget unter der Verantwortung des Fachbereichs IV.

Alle Aufwandsarten/Auszahlungen für Personalaufwendungen bilden gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO ein eigenes Budget.

Alle Aufwandskonten für Abschreibungen bilden gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO ein eigenes Budget.

Haushaltsvermerke:

Zahlungswirksame Mehrerträge dürfen gem. § 18 KomHKVO für zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind. **Nicht zahlungswirksame Mehrerträge** innerhalb eines Budgets dürfen für nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, zahlungswirksame Mehrerträge oder auch nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit können gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO für **unerhebliche Auszahlungen für Investitions- oder Finanztätigkeit** innerhalb eines Budgets in Anspruch genommen werden.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind gem. § 20 Abs. 2 KomHKVO **übertragbar**.

Außerordentliche Aufwendungen werden über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Außerordentliche Mehrerträge berechtigen zu entsprechenden

außerordentlichen Mehraufwendungen; analog gilt dies auch für die hiermit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Haushaltsplan 2021

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Produktbeschreibung: Produkt 31550 Soziale Einrichtungen für Ausländer und Asylbewerber

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31550	Soziale Einrichtungen für Ausländer und Asylbewerber

Auftragsgrundlage Heranziehungssatzung Asyl mit dem Landkreis Emsland /Asylbewerberleistungsgesetz, Aufnahmegesetz

Ziele Sicherstellung der Unterkunft der ausländischen Flüchtlinge während ihrer Aufenthaltsdauer in der Gemeinde Emsbüren;
Bereitstellung von Obdachlosenunterkünften
Übernahme der mobilen Wohneinheiten vom Deutschen Roten Kreuz

Haushaltsplan 2021

Teilergebnishaushalt 5 Soziales							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.332,34	1.400,00	0,00	900,00	0,00	900,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	542,50	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	465.687,51	302.000,00	164.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.800,00	7.000,00	7.000,00	8.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	468.562,35	304.200,00	166.600,00	133.700,00	132.800,00	134.700,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	216.799,23	216.700,00	226.300,00	230.500,00	235.000,00	239.600,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	6.191,64	8.100,00	4.500,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.337,12	15.500,00	66.800,00	93.400,00	93.400,00	93.400,00
16.	Abschreibungen	5.779,49	5.700,00	5.000,00	5.000,00	3.800,00	400,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	15.923,76	3.000,00	3.000,00	5.700,00	3.000,00	5.700,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	402.513,72	414.300,00	136.700,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	661.544,96	663.300,00	442.300,00	367.400,00	368.100,00	372.100,00
21.	ordentliches Ergebnis	-192.982,61	-359.100,00	-275.700,00	-233.700,00	-235.300,00	-237.400,00
22.	außerordentliche Erträge	199.450,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	199.450,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	6.468,08	-359.100,00	-275.700,00	-233.700,00	-235.300,00	-237.400,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	6.468,08	-359.600,00	-277.700,00	-235.700,00	-237.300,00	-239.400,00

Haushaltsplan 2021

Teilfinanzhaushalt 5 Soziales

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,00	1.400,00	0,00	900,00	0,00	900,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	542,50	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	467.272,61	302.000,00	164.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	469.215,11	304.200,00	164.800,00	126.700,00	125.800,00	126.700,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	216.799,23	216.700,00	226.300,00	230.500,00	235.000,00	239.600,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	4.088,64	7.000,00	4.500,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	9.584,38	15.500,00	66.800,00	93.400,00	93.400,00	93.400,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	15.653,76	3.000,00	3.000,00	5.700,00	3.000,00	5.700,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	400.433,22	414.300,00	136.700,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	646.559,23	656.500,00	437.300,00	362.400,00	364.300,00	371.700,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.344,12	-352.300,00	-272.500,00	-235.700,00	-238.500,00	-245.000,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	213.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	213.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	213.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	36.165,88	-352.300,00	-272.500,00	-235.700,00	-238.500,00	-245.000,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Finanzmittelveränderung	36.165,88	-352.300,00	-272.500,00	-235.700,00	-238.500,00	-245.000,00

**Übersicht Ergebnishaushalt
(Muster 4)**

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
Teilhaushalt	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1 - Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus	108.500	1.751.600	-1.643.100	0	0	0
2 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung, Schulen, Kinder und Jugend	15.459.400	11.649.300	3.810.100	1.002.500	500	1.002.000
3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen	523.800	2.550.400	-2.026.600	800	800	0
4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften	429.500	1.627.500	-1.198.000	563.100	140.600	422.500
5 - Soziales	166.600	442.300	-275.700	0	0	0
Summe	16.687.800	18.021.100	-1.333.300	1.566.400	141.900	1.424.500

**Übersicht Finanzhaushalt
(Muster 5)**

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

A:

Finanzhaushalt	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Teilhaushalt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1 - Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus		102.000	1.218.500	-1.116.500	4.000	0	4.000	0	0	0	-1.112.500	0
2 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung, Schulen, Kinder und Jugend		15.171.900	11.007.600	4.164.300	1.825.000	2.424.800	-599.800	6.050.800	5.510.900	539.900	4.104.400	0
3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen		201.600	1.775.200	-1.573.600	880.000	1.390.000	-510.000	0	0	0	-2.083.600	0
4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften		299.200	1.156.300	-857.100	687.000	961.000	-274.000	0	0	0	-1.131.100	0
5 - Soziales		164.800	437.300	-272.500	0	0	0	0	0	0	-272.500	0
Summe		15.939.500	15.594.900	344.600	3.396.000	4.775.800	-1.379.800	6.050.800	5.510.900	539.900	-495.300	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	15.939.500	15.594.900
Investitionstätigkeit	3.396.000	4.775.800
Finanzierungstätigkeit	6.050.800	5.510.900
Summe	25.386.300	25.881.600

Gemeinde Emsbüren

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdene Auszahlungen			
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
1	2	3	4	5
Neue 6. Kindertagesstätte	---	---	---	---
Neubau Rathaus	---	---	---	---
insgesamt	0	0	0	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	1.379.800	524.300	39.300	171.300

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020 -1000 EUR -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 -1000 EUR -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	15.925	18.391
1.3 Liquiditätskrediten	1.000	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	398	400
4. Transferverbindlichkeiten	66	40
5. Sonstige Verbindlichkeiten	609	450
Schulden insgesamt	17.998	19.281

Stellenplan



STELLENPLAN Teil A: Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltj. 2021	Zahl der Stellen im Vorjahr		30.06.2020	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen KW = künftig wegfallend
				insges.	davon am tatsächlich besetzt mit Beamten			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Beamte auf Zeit								
1	Bürgermeister/-in	B 2	1	1	1			
2	Erste/r Gemeinderat/-rätin	A 15	1	1	1			
Laufbahngruppe 2								
3	Bauamtsrat/-rätin	A 12	1	1	1			
4	Gemeindeamtmann/-frau	A 11	0,9	0,9	0,9			
5	Gemeindeinspektor/in	A 9	1	1	1			
insgesamt			4,9	4,9	4,9			

STELLENPLAN Teil B: Beschäftigte nach TVöD

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnungen	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2021	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen KW = künftig wegfallend
				insges.	tatsächlich besetzt	30.06.2020 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachbearbeiter/in	E12	1	1	1		
2	Sachbearbeiter/in	E11	3	2	2		
3	Sachbearbeiter/in	E10	2	2	2		
4	Sachbearbeiter/in	E9c	2	1	1		
5	Sachbearbeiter/in	E9b	2	3	3		
6	Sachbearbeiter/in	E9a	5,2	4,2	4,2		
7	Sachbearbeiter/in	E8	3,5	3,5	3,5		
8	Sachbearbeiter/in	E7	0,7	0,7	0,7		
9	Sachbearbeiter/in	E6	6	6	6		
10	Sachbearbeiter/in	E5	3,6	2,3	2,3		
11	Sachbearbeiter/in	E1	0,6	0,6	0,6		
12	Schulsekretär/in	E5	1,8	1,8	1,8		
13	Hausmeister/in	E6	3	3	3		
14	Hausmeister/in	E5	1,7	1,7	1,7		
15	Bauhofbeschäftigte/r	E6	2	2	2		
16	Bauhofbeschäftigte/r	E5	5	5	5		
17	TZ-Kräfte Gebäude-/Grünanlagenpflege	E1	3,5	3,5	2,4	1,1	
Zwischensumme			46,6	43,3	42,2	1,1	
Kindertagesstätten/Familienzentrum							
18	Leiter/in	S15	2	2	2		
19	Ständige Vertreter/in	S13	2	2	2		
20	Erzieher/in	S8a	23,3	23,3	23,3		
21	Sozialassistent/in	S3	5,7	4,2	4,2		
23	Hauswirtschafter/in	E1	1,6	1,6	1,6		
24	Hausmeister/in	E5	0,6	0,6	0,6		
Zwischensumme			35,2	33,7	33,7		
Gesamtsumme			81,8	77	75,9	1,1	

STELLENPLAN Anhang: Nachwuchskräfte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnungen	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2021	Zahl der Stellen im Vorjahr am 01.10.2020	Vermerke, Erläuterungen KW = künftig wegfallend
1	2	3	4	5	
1	Auszubildende/Praktikanten Kindertagesstätten		7	7	
			7	7	
insgesamt			7	7	

**Investitionsprogramm
gemäß
§118 NKomVG Abs. 3**

<i>Investition</i>	<i>Investiv</i>	<i>Investition</i>
<i>Investition</i>	<i>Investition</i>	<i>Investition</i>
<i>Investition</i>	<i>Investition</i>	<i>Investiv</i>

Gemeinde Emsbüren

Investitionsprogramm 2020 - 2024

Teilhaushalt 2

Investition 112-00002 Sachkonto	EDV für die gesamte Verwaltung Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 2		Kostenträger 1110901		EDV und Technik			
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024
7831103	Lizenzen		0,00		-25.000,00		0,00		-25.000,00		0,00
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		-42.000,00		-19.500,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00002		-42.000,00		-44.500,00		0,00		-25.000,00		0,00

Investition 112-00704 Sachkonto	Gewerbegrundstücke, An- u. Verkauf Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 2		Kostenträger 5710001		Wirtschaftsförderung			
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024
7821005	Sonstige unbebaute Grundstücke		-255.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00704		-255.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 111-00201 Sachkonto	Inventar - Grundschule Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121101		Grundschule Emsbüren		Kostenträger 2110001		Grundschule Emsbüren			
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00		-15.000,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	111-00201		0,00		-15.000,00		0,00		0,00		0,00

Investition 111-00203 Sachkonto	Inventar - Hauptschule Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121201		Hauptschule Emsbüren		Kostenträger 2120001		Hauptschule Emsbüren			
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00		-10.000,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	111-00203		0,00		-10.000,00		0,00		0,00		0,00

Investition 112-00204 Sachkonto	Beitrag an die Kreisschulbaukasse Bezeichnung	Kostenstelle 2199901		Fachbereich 2		Kostenträger 2440001		Kreisschulbaukasse			
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024
7812100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an Gem.		-24.800,00		-24.300,00		0,00		-24.300,00		-24.300,00
Summe Investition	112-00204		-24.800,00		-24.300,00		0,00		-24.300,00		-24.300,00

Investition 119-21501 Sachkonto	Realschule - KIP II (Außenfassade, Fenster, Besch.) Bezeichnung	Kostenstelle 2121501		Realschule Emsbüren		Kostenträger 2150001		Realschule Emsbüren			
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-25.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	119-21501		-25.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 120-21101 Sachkonto	DigitalPakt Schule - Grundschule Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121101 Grundschule Emsbüren		Kostenträger 2110001 Grundschule Emsbüren		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-118.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-21101	-118.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 120-21102 Sachkonto	DigitalPakt Schule - Waldschule Leschede Bezeichnung	Kostenstelle 2121103 Grundschule Leschede		Kostenträger 2110002 Grundschule Leschede		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-94.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-21102	-94.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 120-21201 Sachkonto	DigitalPakt Schule - Hauptschule Bezeichnung	Kostenstelle 2121201 Hauptschule Emsbüren		Kostenträger 2120001 Hauptschule Emsbüren		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-70.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-21201	-70.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 120-21501 Sachkonto	DigitalPakt Schule - Realschule Bezeichnung	Kostenstelle 2121501 Realschule Emsbüren		Kostenträger 2150001 Realschule Emsbüren		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-133.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-21501	-133.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 120-54701 Sachkonto	Bushaltestelle Im Schulzentrum/Schwimmhalle Bezeichnung	Kostenstelle 2154701 Bushaltestellen		Kostenträger 5470001 Bushaltestelle / Buswartehäuschen		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-10.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-54701	-10.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00

Investition 112-00403 Sachkonto	Investitionszuschuss Kindergarten St. Marien Bezeichnung	Kostenstelle 2236503 Kita St. Marien		Kostenträger 3650003 Kath. Kindertagesstätten		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00403	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 117-36505 Sachkonto	Inventar Kita St. Franziskus Bezeichnung	Kostenstelle 2236505 Kita St. Franziskus		Kostenträger 3650005 Kindertagesstätte St. Franziskus		Finanzplan		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023	2024	
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00		-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	117-36505		0,00		-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 119-36506 Sachkonto	Neubau Kindertagesstätte St. Klara Bezeichnung	Kostenstelle 2236506 Kita St. Klara		Kostenträger 3650006 Kath. Kindertagesstätte St. Klara		Finanzplan		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023	2024	
7821011	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen		-150.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-1.500.000,00		-2.290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	119-36506		-1.650.000,00		-2.290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen		Teilhaushalt 2							
		-2.424.500,00	-2.424.800,00	0,00	-349.300,00	-24.300,00	-24.300,00		-24.300,00

Teilhaushalt 3

Investition 112-00501 Sachkonto	Inventar/Außenanlagen - Kinderspielfläche Bezeichnung	Kostenstelle 3036601 Kinderspielfläche		Kostenträger 3660001 Kinderspielfläche		Finanzplan		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023	2024	
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		-6.000,00		-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00501		-6.000,00		-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00503 Sachkonto	Investitionszuschuss - Sportanlage Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 3042401 Sportanlage Emsbüren		Kostenträger 4240001 Sportplätze und Vereinsgebäude		Finanzplan		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023	2024	
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		-81.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00503		-81.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 116-42101 Sachkonto	Zuschüsse zur allgem. Sportförderung Bezeichnung	Kostenstelle 3099901 Fachbereich 3		Kostenträger 4210001 Allgem. Förderung des Sports		Finanzplan		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023	2024	
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		-20.000,00		-40.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Summe Investition	116-42101		-20.000,00		-40.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00

Investition 111-00704 Sachkonto	Verschiedene Regenwasserleitungen/-schächte Bezeichnung	Kostenstelle 3199901 Fachbereich 3		Kostenträger 5380101 Oberflächenentwässerung		Finanzplan		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	2022	2023	2024	
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-3.000,00		-63.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Summe Investition	111-00704		-3.000,00		-63.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 112-00601 Sachkonto	Südpange Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze					
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024		
7821101	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00		-10.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00601		0,00		-10.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 112-00602 Sachkonto	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA. Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze					
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024		
7831108	Sonstiges immaterielles Vermögen		-30.000,00		-19.500,00		0,00		0,00		0,00		0,00
7831109	Anz. auf immat. Vermögensggt.		0,00		-700.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00602		-30.000,00		-719.500,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 112-00604 Sachkonto	Ausbau Gemeindestraßen allgemein Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze					
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024		
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00		-185.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00604		0,00		-185.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 113-54101 Sachkonto	Neubau Ludgerstraße Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze					
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024		
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00		-360.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	113-54101		0,00		-360.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 117-51101 Sachkonto	Dorfentwicklung Bezeichnung	Kostenstelle 3199901		Fachbereich 3		Kostenträger 5110001		Orts- und Regionalplanung					
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024		
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-30.000,00		0,00		0,00		0,00		-1.000.000,00		0,00
Summe Investition	117-51101		-30.000,00		0,00		0,00		0,00		-1.000.000,00		0,00

Investition 112-00710 Sachkonto	Maschinen - Servicebetrieb Bezeichnung	Kostenstelle 3257310		Maschinen allgemein		Kostenträger 5730201		Servicebetrieb allgemein					
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024		
7831132	Maschinen und Technische Anlagen		-14.000,00		-5.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00710		-14.000,00		-5.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Gesamtsumme Investitionen	Teilhaushalt 3	-184.000,00	-1.390.000,00	0,00	-1.023.000,00	-23.000,00	-23.000,00
---------------------------	----------------	-------------	---------------	------	---------------	------------	------------

Gemeinde Emsbüren

Teilhaushalt 4

Investition 111-00101 Sachkonto	Inventar - Feuerwehr Bezeichnung	Kostenstelle 4012601		Freiw. Feuerwehr		Kostenträger 1260001		Freiwillige Feuerwehr		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	2024	
7831131	Fahrzeuge		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-180.000,00
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		-8.000,00		-13.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00
Summe Investition	111-00101		-8.000,00		-13.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-48.000,00	-180.000,00

Investition 119-12801 Sachkonto	Katastrophenschutz - Netzersatzanlage u.a. Bezeichnung	Kostenstelle 4099901		Fachbereich 4		Kostenträger 1280001		Katastrophenschutz		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	2024	
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		-43.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	119-12801		-43.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00600 Sachkonto	Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen -UNB-GR.- Bezeichnung	Kostenstelle 4111103		Unbeb. Grundstücke		Kostenträger 1110701		Liegenschaftsverwaltung		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	2024	
7821002	Grünflächen		-120.000,00		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00600		-120.000,00		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00801 Sachkonto	Unbebaute Grundstücke, An- und Verkauf Bezeichnung	Kostenstelle 4111103		Unbeb. Grundstücke		Kostenträger 1110701		Liegenschaftsverwaltung		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	2024	
7821002	Grünflächen		-50.000,00		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
Summe Investition	112-00801		-50.000,00		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00

Investition 112-00802 Sachkonto	Infrastrukturvermögen G.u.B Bezeichnung	Kostenstelle 4111103		Unbeb. Grundstücke		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	2024	
7821101	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		-3.000,00		-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
Summe Investition	112-00802		-3.000,00		-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00

Investition 116-11108 Sachkonto	Neubau Rathaus Bezeichnung	Kostenstelle 4111105		Neues Rathaus		Kostenträger 1110801		Rathaus		Finanzplan	
		Ansatz	2020	Ansatz	2021	VE	2022	Finanzplan	2023	2024	
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-1.700.000,00		-675.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	116-11108		-1.700.000,00		-675.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

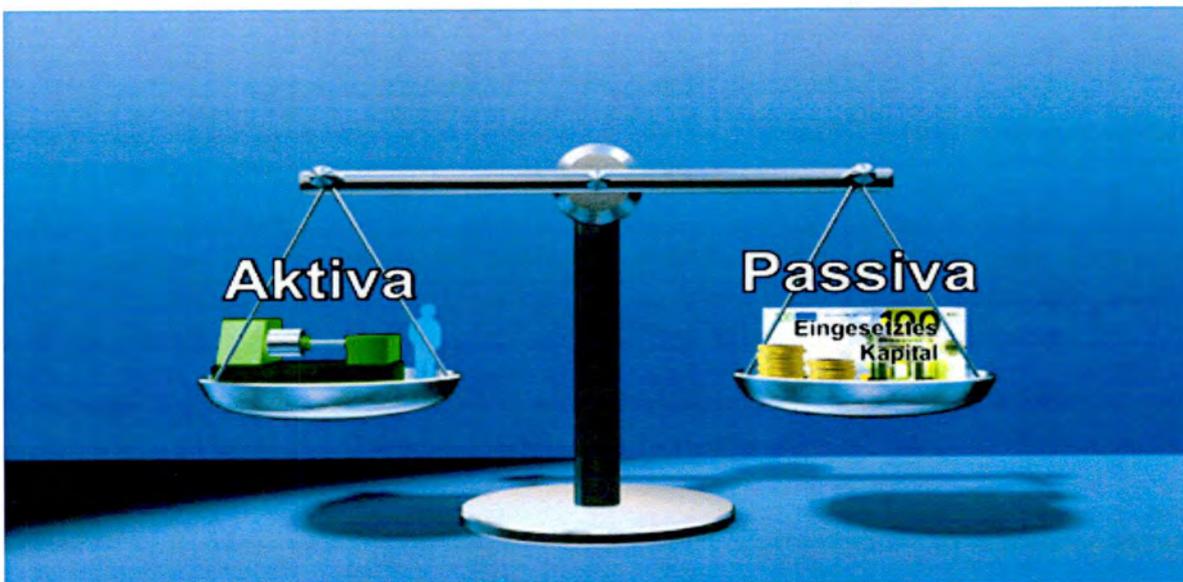
Gemeinde Emsbüren

Investition 121-57301 Sachkonto	DGH Alte Schule Listrup (An-/Umbau, Sanierung) Bezeichnung	Kostenstelle 4157306 Ansatz	DGH Alte Schule Listrup Ansatz	Kostenträger 5730101 VE	Dorfgemeinschaftshäuser	
					Finanzplan	Finanzplan
7818100		2020	2021	2022	2023	2024
	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	121-57301	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen **Teilhaushalt 4** 0,00 -61.000,00 -101.000,00 -233.000,00

Gesamtsumme Investitionen -4.532.500,00 -4.775.800,00 -1.433.300,00 -148.300,00 -280.300,00

***Schlussbilanz
der Gemeinde Emsbüren
zum 31.12.2019***



**Bilanz
(Muster 14):**

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Gemeinde Emsbüren zum 31.12.2019

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-
1. Immaterielles Vermögen ¹⁾	1.964.789,19	2.185.590,55	1. Nettoposition	25.988.282,35	27.277.415,14
1.1 Konzessionen			1.1 Basis-Reinvermögen	10.517.140,40	10.632.678,25
1.2 Lizenzen	17.467,26	13.496,87	1.1.1 Reinvermögen	10.517.140,40	10.632.678,25
1.3 Ähnliche Rechte	39.766,56	38.136,93	1.1.2 Solffehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.565.218,01	2.052.712,95	1.2 Rücklagen	1.132.034,93	2.963.969,23
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.132.034,93	2.534.067,68
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	342.337,36	81.243,80	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	429.901,55
2. Sachvermögen ¹⁾	40.786.559,90	44.355.801,13	1.2.3 Rücklagen aus Investitions- zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.143.164,12	3.001.544,26	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.176.516,63	20.021.895,74	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.3 Infrastrukturvermögen	16.753.866,22	17.258.205,62	1.3 Jahresergebnis	1.831.934,30	1.224.343,48
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	68.110,98	64.841,18	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	135.878,01	135.868,49	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	1.831.934,30 (111.808,94)	1.224.343,48 (176.103,99)
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	647.000,36	568.439,84	1.4 Sonderposten ¹⁾	12.507.172,72	12.456.424,18
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	878.100,10	921.337,27	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.083.910,51	10.326.939,02
2.8 Vorräte			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.790.773,36	1.661.009,46
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.983.923,48	2.383.668,73	1.4.3 Gebührenaussgleich		
3. Finanzvermögen ¹⁾	1.957.627,93	4.570.354,70	1.4.4 Bewertungsausgleich		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	314.413,93	281.863,49	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonder- posten	529.504,26	366.841,06
3.2 Beteiligungen	1.164.185,69	3.937.539,41	1.4.6 Sonstige Sonderposten	102.984,59	101.634,64
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung			2. Schulden	14.630.971,08	17.997.953,65
3.4 Ausleihungen			2.1 Geldschulden	13.688.325,76	16.924.956,99
3.5 Wertpapiere			2.1.1 Anleihen ²⁾		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	191.784,75	192.449,75	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ²⁾	12.688.325,76	15.924.956,99
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	15.211,00	17.856,34	2.1.3 Liquiditätskredite	1.000.000,00	1.000.000,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	217.573,03	88.590,93	2.1.4 Sonstige Geldschulden ²⁾		
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	54.459,53	52.054,78	2.2 Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften		
4. Liquide Mittel	856.109,19	715.921,68	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	345.231,69	398.102,33
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	70.890,17	72.407,24	2.4 Transferverbindlichkeiten ¹⁾	21.905,08	66.389,85
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten		
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	21.905,08	66.389,85
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾	575.508,55	608.504,48
			2.5.1 Durchlaufende Posten	270.547,53	222.570,35
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	48.683,99	55.764,18
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	221.863,54	166.806,17
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	40.126,00	74.885,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	264.835,02	311.049,13
			3. Rückstellungen ¹⁾	4.507.040,56	6.198.835,82
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.917.072,00	4.568.221,00
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	3.400.236,00	3.958.597,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	516.836,00	609.624,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen ³⁾	248.140,57	230.917,15
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung ³⁾	312.727,99	398.366,93
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien ³⁾		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten ³⁾		
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ³⁾		314.994,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren ³⁾		
			3.8 Andere Rückstellungen	29.100,00	686.336,74
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	509.682,39	425.870,69

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-
	45.635.976,38	51.900.075,30		45.635.976,38	51.900.075,30

Unterschrift		Gemeinde Emsbüren
Emsbüren, den 30. März 2020		 Overberg Bürgermeisterin/Bürgermeister

B. Darstellung unter der Bilanz (§55 Abs. 4 KomHKVO):

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	
insbesondere	
Haushaltsreste (siehe Anlage):	
Haushaltsausgabereste (Investitionstätigkeit)	2.836.143,21
Haushaltsausgabereste (Ergebnishaushalt)	176.103,99
Bürgschaften	14.247.831,40
Grundschild	40.000,00
Gewährleistungsverträge	---
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	1.180.000,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
Schuldendienstübernahme Gewerbepark Emsbüren GmbH	120.000,00 (jährlich)
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	95.640,70



Beteiligungsbericht gemäß § 151 NKomVG (Stand: 31.12.2019)

Nach § 151 NKomVG hat die Gemeinde einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und über ihre Beteiligung daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Beteiligungsbericht enthält insbesondere Angaben über:

- den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und-entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
- das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 für das Unternehmen.

Die Einsicht in den Beteiligungsbericht ist jedermann gestattet. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

1. Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Gemeinde Emsbüren mbH

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Erschließung, die Finanzierung und die Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten im Gebiet der politischen Gemeinde Emsbüren zum Zwecke der Bebauung bzw. Tausch- und Umwandlungsflächen. Maßgebend für Umfang und Tätigkeit der Gesellschaft ist die Planung der politischen Gemeinde Emsbüren.

Stammkapital: 25.564,59 €

Beteiligung:

Gemeinde Emsbüren	52 %
Sparkasse Emsland	24 %
Volksbank Süd-Emsland	24 %

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführer

- Bürgermeister Bernhard Overberg und
- Allgemeiner Vertreter Klaus Hemme

Gesellschafterversammlung

- Drei Vertreter der politischen Gemeinde Emsbüren und
- jeweils einen Vertreter der Sparkasse Emsland und der Volksbank Süd-Emsland

Lage des Unternehmens:

Gewinnvortrag	=	143.615,74 €
Betriebsergebnis 2019	=	34.074,40 € Jahresüberschuss

2. Gewerbepark Emsbüren GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und das Betreiben eines Gewerbeparks, der Erwerb, die Erschließung, die Finanzierung und Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten im Gebiet der Gemeinde Emsbüren zum Zwecke der gewerblichen/industriellen Bebauung.

Stammkapital:	50.000,00 €
Kapitalrücklage	3.823.220,00 €

Die Kapitalrücklage in Höhe von 3.440.000,00 € steht zum Ausgleich von Verlusten der Gesellschaft zur Verfügung.

Beteiligung:

Gemeinde Emsbüren	100 %
-------------------	-------

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführer

- Bürgermeister Bernhard Overberg und
- Allgemeiner Vertreter Klaus Hemme

Gesellschafterversammlung

- 5 Mitglieder des Rates der Gemeinde Emsbüren

Lage des Unternehmens:

Verlustvortrag	=	- 3.604.650,10 €
Betriebsergebnis 2019	=	-85.493,35 € Jahresfehlbetrag

3. Stadtwerke Schüttdorf-Emsbüren GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Wartung und der Ausbau von Netzen für die Verteilung von Energie (Strom, Gas, Wärme), der Vertrieb von Energie, die Betätigung bzw. Dienstleistungserbringung im Bereich der Telekommunikation, der Erneuerbaren Energien, der Strom- und Wärmeerzeugung, der Straßenbeleuchtung, der Elektromobilität, der Vermietung und Verpachtung von Immobilien, der Betrieb von Bädern und die Umsetzung und Förderung von Energiesparmaßnahmen.

Stammkapital:	3.110.872,00 €
Kapitalrücklage:	2.541.396,19 €

Beteiligung:

Gemeinde Emsbüren:	17 %
Stadt Schüttdorf	83 %

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführer

- Bernhard Weinberg

Aufsichtsrat (bestehend aus 13 stimmberechtigten Mitgliedern)

- Stadt Schüttdorf 9 Mitglieder
- Gemeinde Emsbüren 3 Mitglieder
- Arbeitnehmervertreter 1 Mitglied

Gesellschafterversammlung

Je 100,00 € eines Geschäftsanteils gewähren eine Stimme. Jeder Gesellschafter kann sein Stimmrecht nur einheitlich ausüben. Stimmenthaltungen gelten als nicht abgegebene Stimmen.

Lage des Unternehmens:

Gewinnrücklagen	=	5.473.358,38 €
Betriebsergebnis 2019	=	1.867.345,11 € Jahresüberschuss

4. GbR Kommunen der Landkreise Osnabrück, Emsland und Grafschaft Bentheim

Zweck der Gesellschaft ist der Erwerb und das Halten eines Geschäftsanteils an der ITEBO GmbH mit Sitz in Osnabrück. Die beteiligten Gemeinden beabsichtigen, sich zur Bündelung ihrer Interessen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung an der ITEBO GmbH zu beteiligen

Stammkapital: 77.500,00 €

Beteiligung:
Gemeinde Emsbüren 2,02 %
= 1.563,29 €

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführer

- Zwischen den Gesellschaftern besteht Einigkeit darüber, dass das Amt des Geschäftsführers und des stellv. Geschäftsführers jeweils nach 2 Jahren neu besetzt wird, wobei ein Wechsel zwischen den jeweiligen Landkreisen zu erfolgen hat.

Gesellschafterversammlung

- Jeweils einen Vertreter der Gesellschafter

5. Volksbank Süd-Emsland eG

Beteiligung der Gemeinde Emsbüren: 300,00 € Genossenschaftsanteil 2019

Auf weitere Angaben wird wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft

Gemeinde Emsbüren mbH

Jahresabschluss

2019

- **Wirtschaftsplan**
- **Bilanz**
- **Gewinn und Verlustrechnung**

Erfolgsplan

	Abschluss 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erlöse aus Grundstücksverkäufen	691.891,49	450.000,00	420.000,00	250.000,00	400.000,00	450.000,00
sonstige Erträge	13.035,66	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Veränderung des Bestands abzuwickelnder Baugebiete	307.825,82	100.000,00	./ 80.000,00	./ 70.000,00	./ 250.000,00	./ 250.000,00
Aufwendungen f. d. Beschaffung und Erschließung von Baugebieten	856.532,59	500.000,00	300.000,00	150.000,00	100.000,00	150.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. betriebl. Aufwendungen	86.810,29	25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.171,87	8.000,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	50.238,22	20.000,00	-9.000,00	5.000,00	25.000,00	15.000,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13.592,31	3.000,00	0,00	1.000,00	7.000,00	4.500,00
sonstige Steuern	2.571,51	500,00	500,00	500,00	17.000,00	500,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	34.074,40	15.500,00	8.500,00	3.500,00	18.600,00	10.000,00

Vermögensplan

	Abschluss 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anlagevermögen						
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,00	1.500,00	1.000,00	2.000,00	1.500,00	1.000,00
Umlaufvermögen						
Bau- bzw. Tauschgrundstücke	3.320.183,88	1.000.000,00	1.500.000,00	1.100.000,00	1.019.600,00	2.000.000,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	109.773,67	150.000,00	100.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00
Guthaben bei Kreditinstituten	300.949,49	10.000,00	30.000,00	40.000,00	10.000,00	55.000,00
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59
Gewinn-/Verlustvortrag	143.615,74	48.500,00	57.000,00	60.500,00	48.500,00	50.000,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	34.074,40	./ 1.000,00	8.500,00	3.500,00	18.600,00	10.000,00
Rückstellungen	1.822.721,17	1.400.000,00	1.800.000,00	1.600.000,00	1.400.000,00	1.500.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.690.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

OLDIGES WIRTSCHAFTSPRÜFUNG GMBH

Anlage 2

Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Gemeinde Emsbüren mbH

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	€	€	Vorjahr €
1. Erlöse aus Grundstücksverkäufen		691.891,49	841.491,76
2. sonstige Erträge		13.035,66	7.343,33
3. Veränderung des Bestands abzuwickelnder Baugebiete		<u>307.825,82</u>	<u>367.354,55</u>
		1.012.752,97	1.216.189,64
4. Aufwendungen für die Beschaffung und Erschließung von Baugebieten		<u>856.532,59</u>	<u>1.150.426,08</u>
		156.220,38	65.763,56
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		86.810,29	39.792,36
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		19.171,87	9.351,84
		<u>50.238,22</u>	<u>16.619,36</u>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		50.238,22	16.619,36
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13.592,31		3.281,16
9. sonstige Steuern	<u>2.571,51</u>		2.662,87
		16.163,82	<u>5.944,03</u>
10. Jahresüberschuss		<u><u>34.074,40</u></u>	<u><u>10.675,33</u></u>

OLDIGES WIRTSCHAFTSPRÜFUNG GMBH

Anlage 1

**Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft
Gemeinde Emsbüren mbH**

Bilanz zum 31. Dezember 2019

	€	€	€	€
AKTIVA				PASSIVA
		Vorjahr		Vorjahr
		€	€	€
A. Anlagevermögen				
<u>Sachanlagen</u>				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.00	3.00	25.564,59	25.564,59
B. Umlaufvermögen				
I. <u>Vorräte</u>				
Ist- bzw. <u>Laufvermögensstücke</u>	3.320.183,88	3.008.358,06	1.823,00	1.861.743,62
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				
1. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	94.085,19	106.085,19	1.820.898,17	1.861.743,62
2. sonstige Vermögensgegenstände	15.688,48	12.786,00		1.861.743,62
III. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>				
1. Forderungen gegenüber Kreditinstituten	300.949,49	331.295,25	1.690.000,00	1.290.000,00
2. Guthaben bei Kreditinstituten	3.740.987,04	3.518.924,50	97.948,54	1.487.335,35
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	83.014,40	0,00	0,00	268,00
	<u>3.813.924,44</u>	<u>3.518.924,50</u>	<u>1.822.721,17</u>	<u>3.518.924,50</u>
			<u>203.254,73</u>	

Gewerbepark Emsbüren GmbH

Jahresabschluss

2019

- **Wirtschaftsplan**
- **Bilanz**
- **Gewinn und Verlustrechnung**

Erfolgsplan

	Abschluss 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Umsatzerlöse	747.407,62	300.000,00	250.000,00	150.000,00	400.000,00	400.000,00
sonstige Erträge	116.988,49	150.000,00	100.000,00	80.000,00	30.000,00	30.000,00
Aufwendungen f. d. Beschaffung und Erschließung von Grundstücken	706.818,19	150.000,00	120.000,00	50.000,00	300.000,00	200.000,00
Personalaufwand	4.414,75	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	4.500,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	5.199,46	5.000,00	5.000,00	3.000,00	8.000,00	7.000,00
sonst. betriebl. Aufwendungen	75.364,76	100.000,00	80.000,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	154.304,76	180.000,00	120.000,00	120.000,00	100.000,00	150.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-81.705,81	13.500,00	24.100,00	6.100,00	40.500,00	48.200,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	500,00	700,00	500,00	500,00	500,00
sonstige Steuern	3.787,54	5.000,00	6.000,00	1.500,00	7.000,00	8.000,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-85.493,35	8.000,00	17.400,00	4.100,00	13.000,00	39.700,00

Vermögensplan

	Abschluss 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anlagevermögen						
Sachanlagen	24.837,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	25.000,00
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	11.250,00	11.250,00	10.000,00
Umlaufvermögen						
Grundstücke Gewerbegebiet A 30/A 31	10.378.529,58	9.200.000,00	8.900.000,00	8.500.000,00	8.400.000,00	8.000.000,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.645,98	50.000,00	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Guthaben bei Kreditinstituten	87.654,26	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Kapitalrücklage	3.823.220,00	2.200.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Gewinn-/Verlustvortrag	-3.604.650,10	-2.100.000,00	-2.100.000,00	-2.000.000,00	-1.987.000,00	-1.974.000,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-85.493,35	8.000,00	6.000,00	4.100,00	13.000,00	39.700,00
Rückstellungen	1.743.700,00	2.000.000,00	1.900.000,00	1.700.000,00	1.600.000,00	1.500.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.578.211,91	7.700.000,00	7.500.000,00	7.200.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00

Gewerbepark Emsbüren GmbH
Emsbüren

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		747.407,62	626.202,25
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>116.988,49</u>	<u>132.918,89</u>
		864.396,11	759.121,14
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für die Beschaffung und Erschließung von Grundstücken		706.818,19	548.991,96
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.374,12		1.200,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>40,63</u>		0,00
		4.414,75	1.200,00
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		5.199,46	5.127,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		75.364,76	82.659,23
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>154.304,76</u>	<u>149.905,85</u>
8. Ergebnis nach Steuern		-81.705,81	-28.762,90
9. sonstige Steuern		<u>3.787,54</u>	<u>3.787,54</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u>-85.493,35</u>	<u>-32.550,44</u>

Gewerbepark Emsbüren GmbH
Emsbüren

Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVSEITE

	€	€	Vorjahr €
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		24.837,00	29.173,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte Grundstücke Gewerbegebiet A 30/A 31		10.378.529,58	10.975.328,25
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.694,44		597.503,19
I. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		8.792,55
2. Forderungen gegen Gesellschafter	6.645,98		1.556,28
3. sonstige Vermögensgegenstände		15.340,42	607.852,02
III. Guthaben bei Kreditinstituten		87.654,26	56.363,62
		10.481.524,26	11.639.543,89
C. Rechnungsabgrenzungsposten		600,00	0,00

PASSIVSEITE

	€	€	Vorjahr €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklage		3.823.220,00	3.823.220,00
III. Verlustvortrag		-3.604.650,10	-3.572.099,66
IV. Jahresfehlbetrag		-85.493,35	-32.530,44
		183.076,55	268.569,90
B. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		1.743.700,00	1.781.300,00
C. Verbindlichkeiten			
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		8.573.586,27	9.594.035,87
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:			
Vorjahr:	€ 11.120,00		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:			
Vorjahr:	€ 691.049,60		
	€ 8.562.466,27		
	€ 8.902.986,27)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.250,69	13.744,35
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:			
Vorjahr:	€ 1.250,69		
	€ 13.744,35)		
3. sonstige Verbindlichkeiten			
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:			
Vorjahr:	€ 3.374,95		
davon aus Steuern:	€ 7.034,46		
Vorjahr:	€ 160,20		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:	€ 7.034,46		
Vorjahr:	€ 2.963,14		
	€ 0,00)		
		3.374,95	7.034,46
		8.578.211,91	9.614.814,68
D. Rechnungsabgrenzungsposten		1.972,80	4.032,31
		10.506.961,26	11.668.716,89