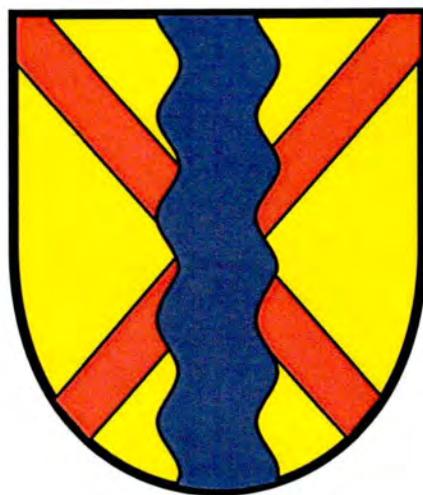


***Haushaltsplan
der
Gemeinde Emsbüren
für das
Haushaltsjahr
2022***



Inhaltsverzeichnis	Seite
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
Haushaltssatzung	3 - 4
Statistische Angaben	5 - 6
Vorbericht	7 - 34
Grafiken	35 - 38
Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft	39 - 40
Übersicht über die Produktgruppen	41 - 43
Gliederung nach Verwaltungsorganisation	44
Übersicht über gebildete Budgets	45 - 48
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	49 - 52
Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus	53 - 60
Teilhaushalt 2 - Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend	61 - 72
Teilhaushalt 3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen	73 - 82
Teilhaushalt 4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften	83 - 90
Teilhaushalt 5 - Soziales	91 - 95
Übersicht Ergebnishaushalt	96
Übersicht Finanzhaushalt	97
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	98
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	99 - 100
Stellenplan	101 - 104
Investitionsprogramm 2021 - 2025	105 - 114
Schlussbilanz zum 31.12.2019 der Gemeinde Emsbüren	115 - 118
Beteiligungsbericht gem. § 151 NKomVG	119 - 122
GEG Gemeinde Emsbüren mbH, Jahresabschluss 2020	123 - 126
Gewerbepark Emsbüren GmbH, Jahresabschluss 2020	127 - 130

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Emsbüren für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Emsbüren in der Sitzung am 23. März 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	19.680.100 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	18.857.700 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	170.000 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	45.100 €

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.786.900 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.751.500 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.356.600 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.677.400 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.646.800 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.361.400 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 1.306.700,00 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 390.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 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 2022 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- u. forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	345 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	345 %
2. Gewerbesteuer	345 %

§ 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 10.000 € 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 23. März 2022

Gemeinde Emsbüren

Silies
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung der Gemeinde Emsbüren für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 119 Abs. 4 und § 120 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, Magistratstr. 5, 48488 Emsbüren, während der Dienststunden in Zimmer 159 öffentlich aus.

Emsbüren, den

Gemeinde Emsbüren
-Bürgermeister-

Statistische Angaben

1. Gemeinde

Gemeinde Emsbüren

Magistratstr. 5 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: 17 CDU

6 SPD

1 FDP

1 Grüne

1 Die Partei und
der Bürgermeister

Bürgermeister ist Markus Silies.

3. Gemeindewahl

Die letzte Gemeindewahl fand am 12. Sept. 2021 statt. Sie hatte folgendes Ergebnis:

Wahlberechtigte	8.383	
Zahl der Wähler	5.695	67,9 % Wahlbeteiligung
Zahl der gültigen Wählerstimmen	16.489	
davon entfielen auf:		
CDU	10.844	= 65,8 %
SPD	3.697	= 22,4 %
Grüne	888	= 5,4 %
FDP	642	= 3,9 %
Die Partei	418	= 2,5 %

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	2021	10.383
1990	8.052	2006	9.807		

5. Konfessionelle Gliederung

Römisch-katholisch	73,57 %	der Einwohner
Evangelisch	10,90 %	der Einwohner
Sonstige/Ohne Angaben	15,52 %	der Einwohner

6. Schulen und Schüler (Stand am 01.09.2021)

Grundschule Josef-Tiesmeyer-Schule Emsbüren	270	Schüler
Grundschule Waldschule Leschede	198	Schüler
Schulkindergarten Waldschule Leschede	8	Vorschulkinder
Hauptschule Emsbüren	123	Schüler
Liudger-Realschule Emsbüren	326	Schüler

7. Kindertagesstätten (Stand am 01.08.2021)

	Kindergartenplätze	Krippenplätze
Kommunale Kindertagesstätte St. Andreas *)	64	34
Kommunale Kindertagesstätte St. Franziskus	50	45
Kirchliche Kindertagesstätte St. Josef *)	54	19
Kirchliche Kindertagesstätte St. Marien *)	73	34
Kirchliche Kindertagesstätte St. Elisabeth *)	89	34
Kirchliche Kindertagesstätte St. Klara	75	27

*) inkl. 1 altersübergreifende Gruppe

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022

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 2020

2.1 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 €
----------------------------------	------------

2.2 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 €

2.3 **Vorläufiger Jahresabschluss 2020**

Wie unter Punkt 2.2 aufgeführt, schließen die Planzahlen im Haushaltsjahr 2020 im ordentlichen Ergebnishaushalt mit einem Fehlbedarf in Höhe von -844.200 € ab. Die befürchteten coronabedingten Einbrüche bei den Erträgen sind erfreulicherweise nicht eingetreten, so dass ein Überschuss in Höhe von 467.146,83 € erwirtschaftet wurde. Der außerordentliche Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss von 148.742,94 € ab. Insgesamt weist der vorläufige Jahresabschluss 2020 einen Überschuss von 615.889,77 € aus.

3. **Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021**

- 3.1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wurde vom Rat am 09. Dezember 2020 beschlossen:

Ergebnishaushalt 2021

Ordentliche Erträge	16.687.800 €
Ordentliche Aufwendungen	18.021.100 €

Außerordentliche Erträge	1.566.400 €
Außerordentliche Aufwendungen	141.900 €

Jahresergebnis 91.200 €

3.2 Im Haushaltsjahr 2021 wurde keine **Nachtragshaushaltssatzung** aufgestellt.

4. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022**4.1 Ergebnishaushalt****Ordentlicher Ergebnishaushalt**

	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ordentliche Erträge	17.370.918	16.687.800	19.680.100	19.534.700	20.413.300	21.112.300
Ordentliche Aufwendungen	16.903.771	18.021.100	18.857.700	19.275.200	19.330.400	19.765.000
Ordentliches Ergebnis	467.147	-1.333.300	822.400	259.500	1.082.900	1.347.300

Außerordentlicher Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Außerordentliche Erträge	235.151	1.566.400	170.000	30.000	30.000	30.000
Außerordentliche Aufwendg.	86.408	141.900	45.100	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	148.743	1.424.500	124.900	30.000	30.000	30.000

Jahresergebnis	615.890	91.200	947.300	289.500	1.112.900	1.377.300
-----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------------------	------------------

4.2 Ordentliche Erträge des Ergebnishaushalts

4.2.1 Entwicklung der Erträge aus den einzelnen Steuerarten

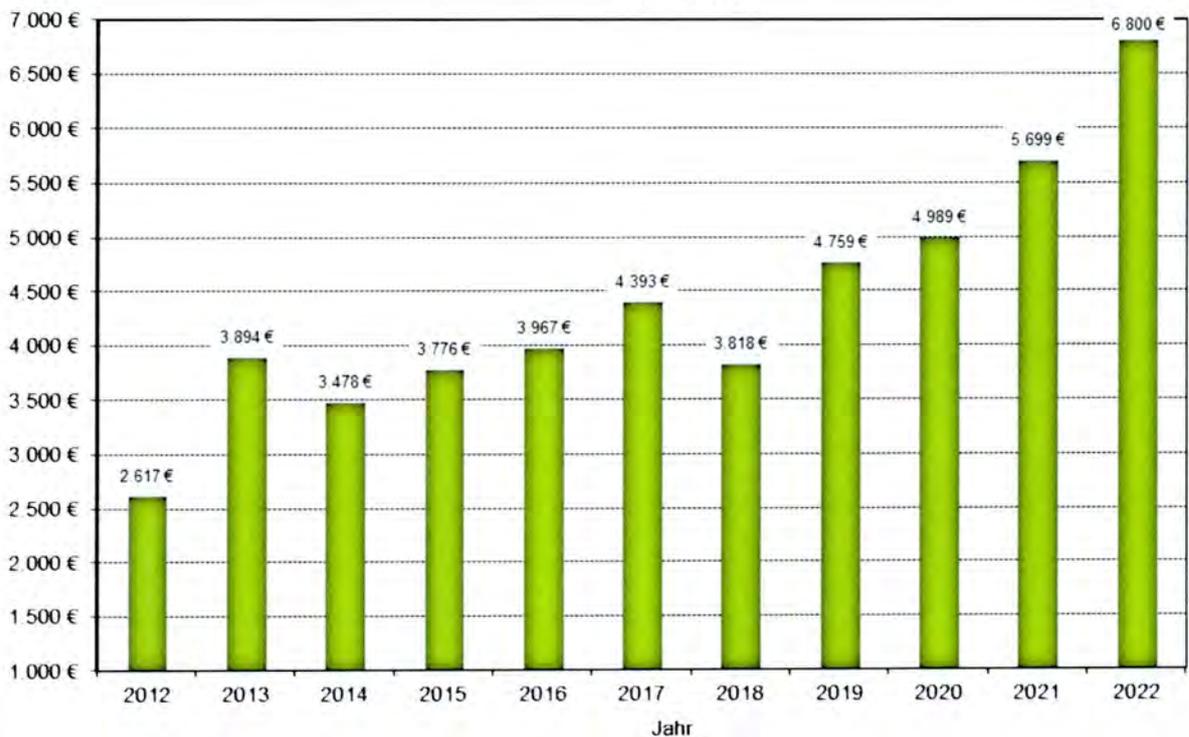
Ertragsart	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	311.852	312.000	328.000	325.000	322.000	319.000
Grundsteuer B	1.522.315	1.500.000	1.610.000	1.620.000	1.630.000	1.640.000
Gewerbsteuer	4.989.096	4.900.000	6.800.000	7.300.000	7.700.000	8.100.000
Einkommensteueranteil	4.371.692	4.706.000	4.900.000	5.180.000	5.510.000	5.810.000
Umsatzsteueranteil	646.152	671.000	603.000	618.000	629.000	639.000
Vergnügungssteuer	134.638	200.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Hundesteuer	42.972	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000

Die **Grundsteuer** ist neben der Gewerbsteuer 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 Gewerbsteuer keinen größeren Schwankungen ausgesetzt und stellt somit eine Konstante bei der Haushaltsplanung dar.

Die **Gewerbsteuer** ist eine der wichtigsten kommunalen Einnahmequellen. Die Höhe der Gewerbesteuererträge ist jedoch sehr von der konjunkturellen Entwicklung abhängig. Entgegen aller Erwartungen hat sich die Gewerbsteuer in der Gemeinde Emsbüren auch während der Corona-Pandemie als stabile und krisenfeste Einnahmequelle gezeigt. Im Haushaltsplan 2021 wurde der Ansatz nach den Vorgaben der Steuerschätzer von 4,9 Mio. € veranschlagt. Nachveranlagungen aus Vorjahren sowie höhere Vorauszahlungen ergeben am Jahresende 2021 einen Ertrag von rd. 5,7 Mio. €.

Der Gewerbesteueransatz im Jahr 2022 wird, unter Berücksichtigung von Nachveranlagungen im Januar und Februar 2022 in Höhe von 800.000 €, auf 6.800.000 € geschätzt. Bei den Planungen für 2023 bis 2025 werden unter Berücksichtigung der Prognosen der Steuerschätzer leichte Steigerungen erwartet. Allerdings sind bei der Gewerbsteuer grundsätzlich Unsicherheiten und Unwägbarkeiten vorhanden, die das Aufkommen negativ, aber auch positiv beeinflussen können.

Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen 2012 - 2022 in T EURO

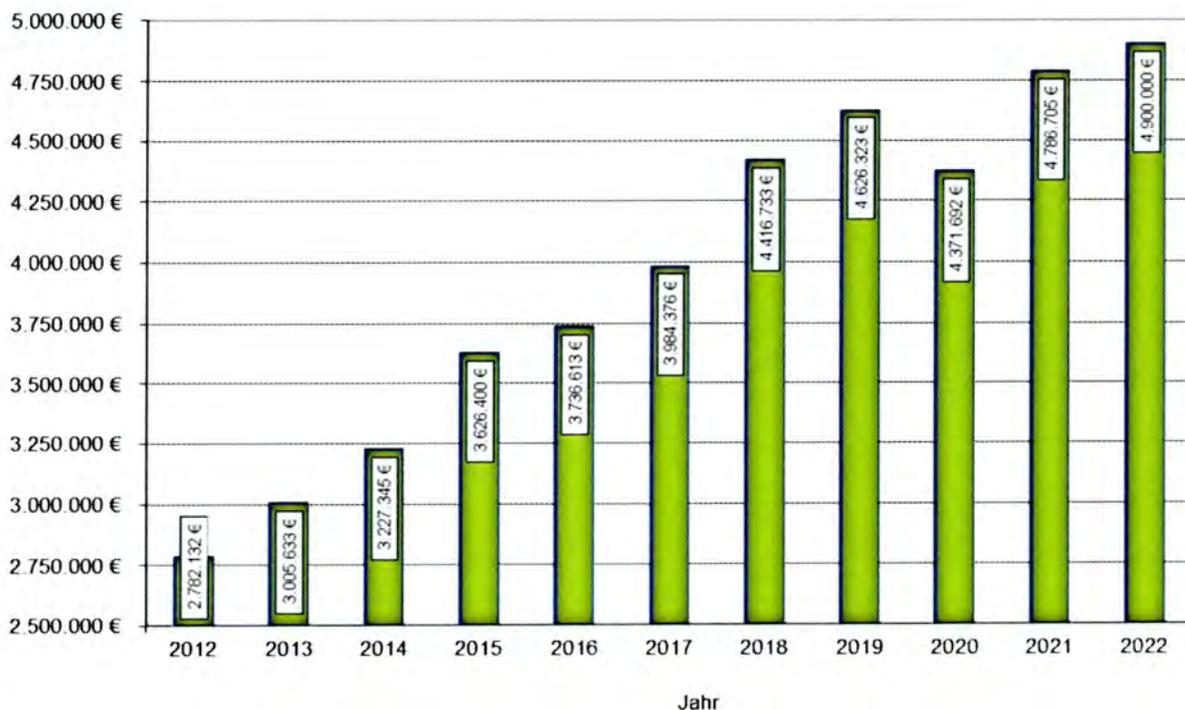


Die Hebesätze für die Realsteuern werden mit der Haushaltssatzung 2022 wie folgt verändert:

Grundsteuer A	von 330 v. H.	auf 345 v. H.
Grundsteuer B	von 330 v. H.	auf 345 v. H.
Gewerbesteuer	von 330 v. H.	auf 345 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.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für das Jahr 2022 auf 4.900.000 € festgelegt. Das sind 24,9 % des Ertragsvolumens. Die Entwicklung von 2012 bis 2022 zeigt das folgende Diagramm:



4.2.2 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Kostenerstattungen

Ertragsart	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Schlüsselzuweisung	1.051.344	961.680	952.000	70.000	232.000	214.000
Zusch. d. übertr. Wirkungskreises	204.688	206.000	224.000	228.000	232.000	236.000
Landeszuschuss Kommunale Kitas	862.257	828.000	722.000	722.000	722.000	722.000
Kreiszuschuss Kommunale Kitas	441.048	393.900	352.500	352.500	352.500	352.500
Zuwendung n. d. NSchG	311.532	324.200	338.700	338.700	338.700	338.700
Erst. Verw.-kosten SGB II	42.923	43.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Erst. Kosten nach dem AsylbLG	48.656	36.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Erst. LK für die Unterbringung von Ausländern u. Asylbewerbern	220.085	85.000	65.000	65.000	65.000	65.000

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.

Die vorläufigen Berechnungsgrundlagen für den Kommunalen Finanzausgleich 2022 sind am 01.12.2021 bekannt gegeben worden. Der Grundbetrag wurde auf 1.224,84 € (Vorjahr: 1.187,78 €) festgesetzt. Höhere Steuereinnahmen der Gemeinde Emsbüren im Vorjahr führen allerdings zu einer leicht rückgängigen Schlüsselzuweisung.



4.2.3 Entwicklung der weiteren wichtigen Erträge

Ertragsart	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gewinnausschüttung SWSE	0	100.000	133.000	133.000	133.000	133.000
Konzessionsabgaben	538.729	433.000	382.000	382.000	382.000	382.000

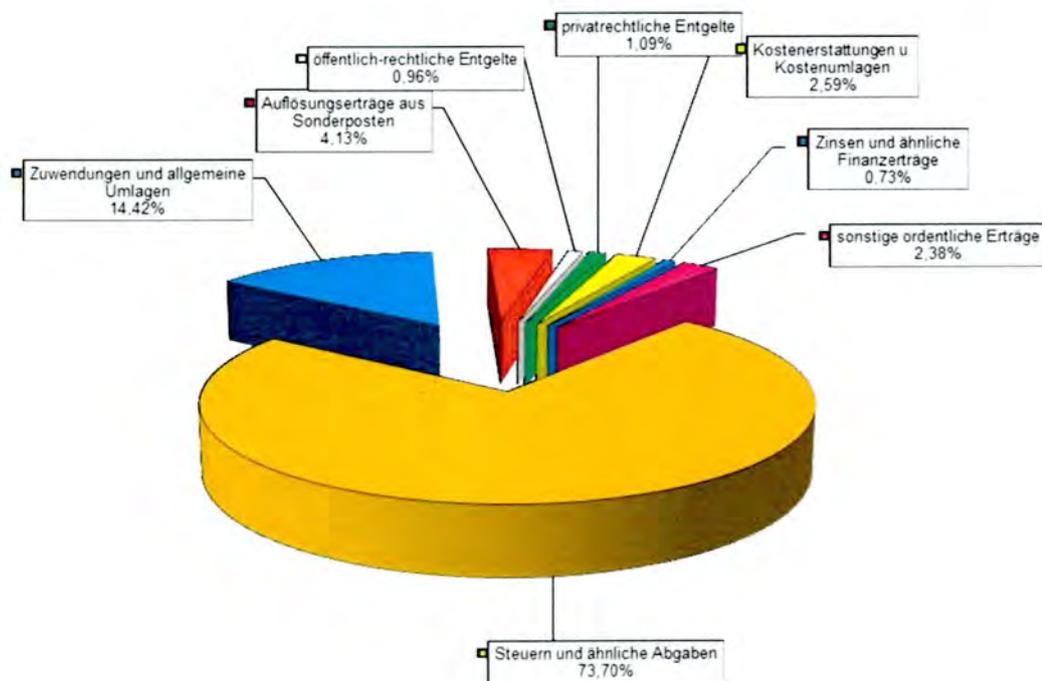
Am 01.01.2020 hat die Gemeinde Emsbüren die Anteile an die Stadtwerke Schüttorf-Emsbüren GmbH (SWSE) von 17% auf 25 % erhöht. Die Kapitalerhöhung rentiert sich ab 2021. Nach den Prognosen über das Jahresergebnis 2021 der SWSE kann auch im Haushaltsjahr 2022 mit einer Gewinnausschüttung gerechnet werden.

An Konzessionsabgaben erwartet die Gemeinde in 2022

- 280.000 € Stromversorgung,
- 44.000 € Gasversorgung und
- 58.000 € Wasserversorgung.

4.2.4 Ordentliche Erträge 2022

Ordentliche Erträge 2022
19.680.100 €



4.3 Ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushalts

4.3.1 Entwicklung der Personalaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personalkosten	4.895.955	5.211.400	5.274.900	5.390.200	5.534.200	5.655.300
Pensions-/Beihilfe- u. Urlaubsrückstellungen	244.293	791.000	217.500	211.400	151.200	129.000
Summe	5.140.248	6.002.400	5.492.400	5.601.600	5.685.400	5.784.300

Personalkosten 2021/2022 im Vergleich

Personal- aufwand	Haushaltsansatz		Differenz Ansatz 2021/2022 - EUR -	Prozentuale Steigerung
	2021 - EUR -	2022 - EUR -		
Personalkosten (ohne Kita)	3.251.600	3.243.200	-8.400	-0,30%
Kommunale Kindertagesstätten	1.959.800	2.031.700	71.900	3,70%
gesamt	5.211.400	5.274.900	63.500	1,20%

- Berücksichtigt wurde die im Tarifvertrag vorgesehene Tarifierhöhung von 3 % einschließlich der Kosten aufgrund höherer Lebensaltersstufen und anderer Veränderungen der persönlichen Verhältnisse von Beschäftigten.
- Zusätzliche Aufwendungen in Höhe von ca. 27.000 € entstehen aufgrund einer zusätzlichen halben Stelle im Sozialamt. Weiterhin wird eine halbe Stelle (25.000 €) für einen Verwaltungsvollzugsbeamten eingeplant. Außerdem werden durch die Altersteilzeit nach dem Blockmodell zahlungswirksame Personalaufwendungen eingespart. Allerdings sind für die Freistellungsphase Rückstellungen zu bilden.

Pensions-/Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2022 orientieren sich nach den Prognosen der Niedersächsischen Versorgungskasse. Die Zuführung zur Pensionsrückstellung wird mit einem Betrag von 105.000 € und die Zuführung zur Beihilferücklage mit 20.000 € veranschlagt. Die Rückstellungen für die Altersteilzeit nach dem Blockmodell betragen 92.500 €.

4.3.2 Entwicklung der Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen

Aufwandsart	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gewerbesteuer- umlage	543.284	520.000	690.000	741.000	781.000	822.000
Kreisumlage	4.307.176	4.474.000	4.819.000	5.220.000	5.560.000	5.830.000

Die **Gewerbsteuerumlage** ist der Anteil der Gewerbesteuer, den die Gemeinden zugunsten von Bund und Ländern abführen müssen. Seit 2020 sind 35 Punkte des Grundbetrages abzuführen.

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 2022 bis 2025 wurde ein Umlagesatz von 39 % angenommen. Unter diesen Voraussetzungen ist eine Kreisumlage für 2022 in Höhe von 4.819.000 € ermittelt worden. Das Schaubild zeigt die Entwicklung der Kreisumlage in den Jahren 2012 bis 2022.



4.3.3 Entwicklung der weiteren wichtigen Aufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Instandsetzungsmaßnahmen	529.104	194.700	582.000	485.000	90.000	140.000
EDV-Ausstattung (Schulen)	35.708	30.400	122.900	123.400	110.600	109.900
Zuschüsse an Kath. Kindergärten (inkl. Defizitabdeckung)	1.182.973	1.233.600	1.402.800	1.354.900	1.354.900	1.354.900
Schuldendienstübernahmen	116.652	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Zinsaufwendungen	188.058	172.500	122.500	141.500	137.500	129.500
Planungskosten	25.613	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Straßenunterhaltung	221.264	210.000	230.000	200.000	200.000	200.000
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	182.847	176.000	197.000	202.000	206.000	210.000
Grünflächenpflege	0	0	30.000	30.500	31.000	31.500

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Grundschule Emsbüren	80.000	80.000	30.000	30.000
Grundschule Leschede	66.000	40.000	10.000	10.000
Hauptschule Emsbüren	50.000	160.000	10.000	60.000
Realschule Emsbüren	240.000	190.000	40.000	40.000
Realschule Nebengebäude	30.000			
Sporthalle Emsbüren	20.000	15.000		
6 Flachdächer (Absturzsicherung)	96.000			
Summe	582.000	485.000	90.000	140.000

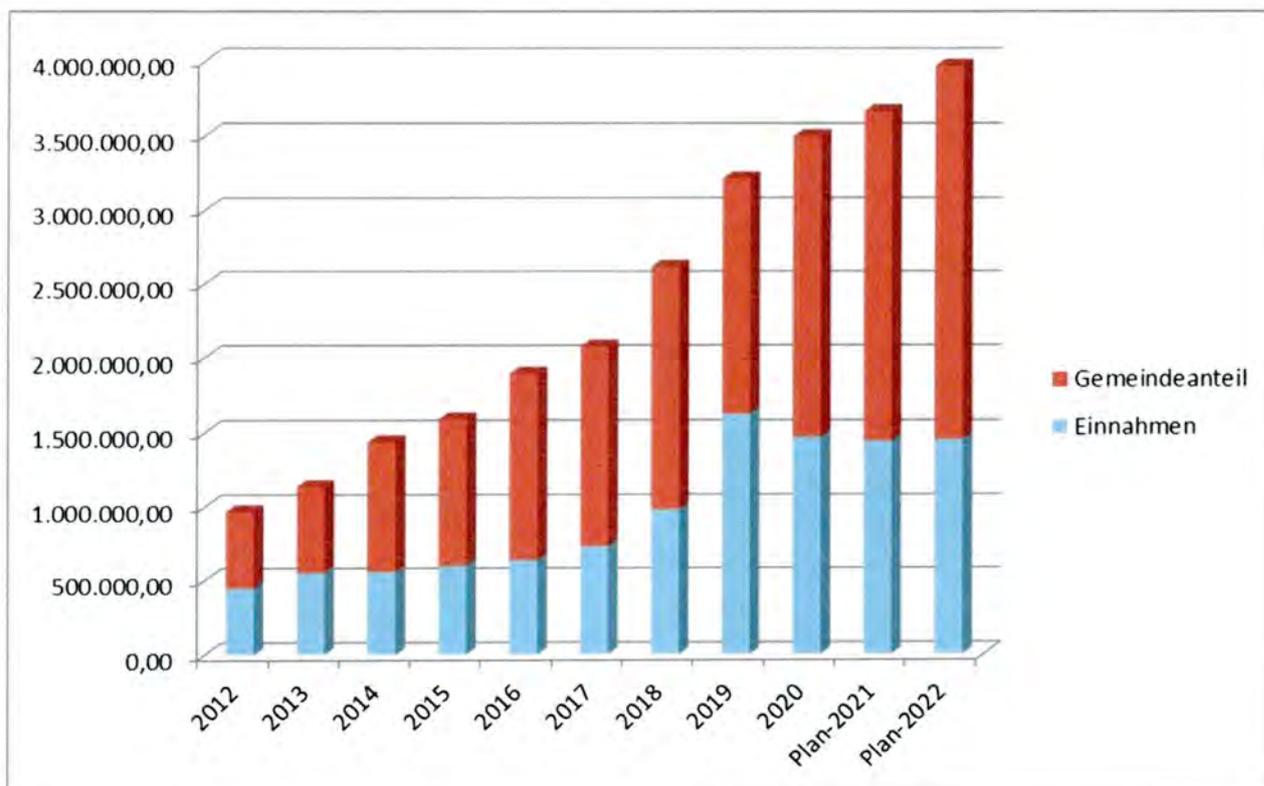
Das Kinderförderungsgesetz beinhaltet seit dem 01.08.2013 einen Rechtsanspruch für die **Förderung von Kindern** in Tageseinrichtungen für unter Dreijährige. Das Betreuungsangebot ist seit 2014 durch die Neubauten der Kindertagesstätten St. Elisabeth, St. Franziskus und St. Klara um 320 Plätze erweitert worden. Nach den neuesten Anmeldungen für das Kita-Jahr 2022/2023 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. Des Weiteren werden Gruppen in den Kitas St. Klara und St. Josef im Gebäudebestand untergebracht. An der Kita St. Josef wird ein Container aufgestellt, der als Personalraum genutzt werden soll. Vorsorglich wurde der Container an der Kita St. Andreas nicht zurückgebaut, damit ein kurzfristiger Bedarf gedeckt werden kann.

In einer Pressemitteilung vom 23.09.2021 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 01.03.2021 durchschnittlich mehr als die Hälfte aller Kinder unter 3 Jahren in einer Tagesbetreuung (52,3 %), im Westen knapp ein Drittel (30,6%).

Das Angebot in den Kindertagesstätten Emsbürens wird außergewöhnlich hoch in Anspruch genommen. Im Land Niedersachsen lag die Betreuungsquote für Kinder im Alter von 0 bis 3 Jahren am 01.03.2021 bei 31,9 %. In Emsbüren hingegen besuchen 72,6 % der Kinder in der gleichen Altersgruppe eine Kindertagesstätte.

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 2022 auf 3.963.100 € an. Der Gemeindeanteil an den Gesamtkosten ist seit 2012 von 520.379 € auf 2.509.700 € gestiegen.



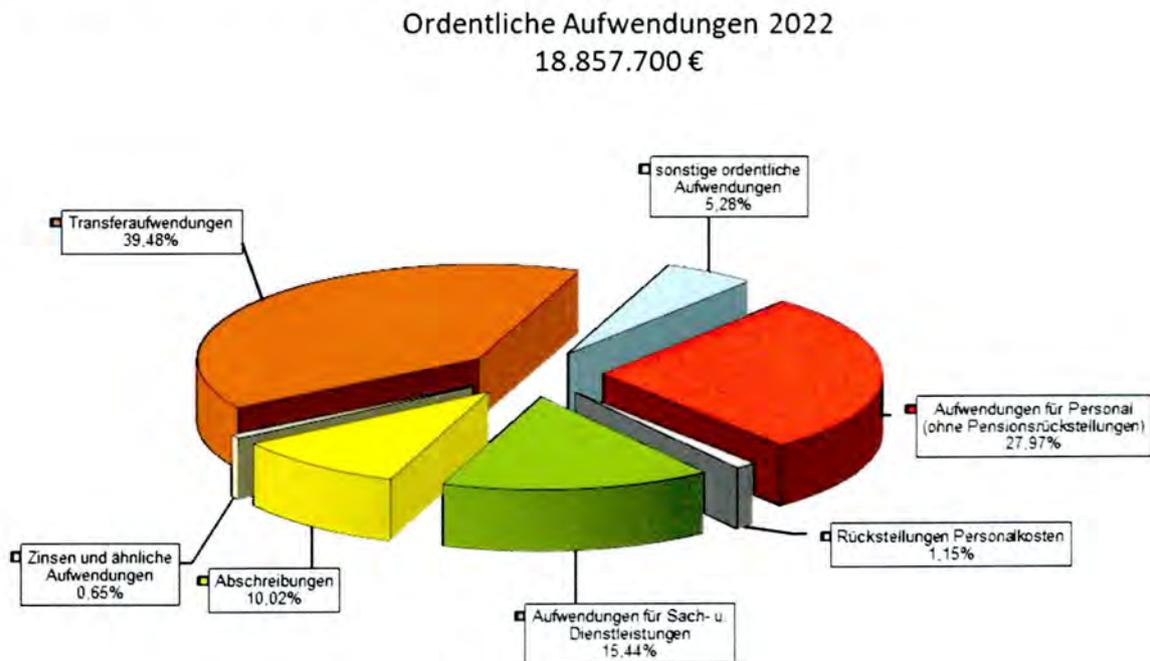
Der Haushalt wird mit **Schuldendienstübernahmen** für die Gewerbepark Emsbüren GmbH mit jährlich 120.000 € belastet.

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 allgemeine **Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen** wird in den Jahren 2022 bis 2025 ein Haushaltsansatz von 200.000 € eingeplant. Zusätzlich werden im Haushaltsjahr 2022 für die Sanierung des Einmündungsbereichs Stefaniestr./Grenzstr. 20.000 € und für die Instandsetzung der Wasserläufe „Losserpfad“ und „Herzogsbrunnen“ 10.000 € zur Verfügung gestellt.

Zur Verschönerung des Ortsbildes soll für die **Pflege der Grünanlagen** ein externer Dienstleister beauftragt werden (30.000 €).

4.3.4 Ordentliche Aufwendungen 2022 insgesamt:



4.4 Außerordentlicher Ergebnishaushalt

4.4.1 Außerordentlicher Erträge

Aus den Erlösen aus der Veräußerung von Grund und Boden sollen außerordentliche Erträge in Höhe von 30.000 € erwirtschaftet werden.

Weiterhin schließt der Jahresabschluss 2021 der Gewerbepark Emsbüren GmbH mit einem voraussichtlichen Überschuss von 140.000 € ab. Dieser Betrag wird als Zuschreibung aus der Werterhöhung der Beteiligung als außerordentlichen Ertrag nachgewiesen.

4.4.2 Außerordentliche Aufwendungen

Durch den Abriss des Jugendheimes in Listrup muss der Restbuchwert des Gebäudes in Höhe von 45.100 € abgeschrieben werden.

5. Finanzhaushalt

5.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einzahlungen	16.892.371	15.939.500	18.786.900	18.580.700	19.468.100	20.175.600
Auszahlungen	14.973.787	15.594.900	16.751.500	17.086.200	17.219.700	17.712.700
Saldo	1.918.584	344.600	2.035.400	1.494.500	2.248.400	2.462.900

Aus den Überschüssen des Finanzhaushaltes der laufenden Verwaltungstätigkeit wird die laufende Tilgung von Krediten finanziert. Weitere Überschüsse werden zur Finanzierung von Investitionen herangezogen.

5.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einzahlungen	1.310.591	3.396.000	2.356.600	979.000	359.000	359.000
Auszahlungen	4.495.049	4.775.800	4.677.400	1.832.100	1.020.100	885.800
Saldo	-3.184.458	-1.379.800	-2.320.800	-853.100	-661.100	-526.800

5.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- Zuwendungen für Investitionstätigkeit (2.252.600 €)

An dieser Stelle werden die Zuwendungen vom Bund/Land, von Gemeindeverbänden und von privaten Unternehmen sowie von übrigen Bereichen dargestellt. Die für 2022 eingestellten Zuweisungen sind u. a. für die nachstehenden Vorhaben vorgesehen:

- EmsTalDörfer Radroute (Dorfentwicklungsmaßnahme) 278.000 €
- Sofortprogramm „Perspektive Innenstadt!“ 345.000 €
- Lüftungsanlagen in den Grundschulen 688.000 €
- Fuß-/Radweg entlang der K 313 (Tiggelwerkweg) 481.500 €
- Anschaffung Sirenen 261.600 €
- Neubau Rathaus 78.500 €
- DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen) 115.000 €

- Veräußerung von Sachvermögen (100.000 €)

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

Weiterhin werden für den Verkauf von **Gewerbeflächen** 50.000 € erwartet.

5.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (53.000 €)

Für folgende Maßnahme sind Mittel veranschlagt:

- Ankauf von Grundstücken (allgemeiner Ansatz)	50.000 €
- Ankauf von kleineren Straßenparzellen	3.000 €

- Baumaßnahmen (1.320.000 €)

Investive Auszahlungen für Baumaßnahmen sind in 2022 in einer Größenordnung von rd. 1,3 Mio. € veranschlagt. Dies sind die Haushaltsansätze für Herstellungs- und Nebenkosten einschließlich der Planung von Bauvorhaben.

- EmsTalDörfer Radroute (Dorfentwicklungsmaßnahme)	254.000 €
- Neubau Kita St. Klara	175.000 €
- Fuß-/Radweg entlang der K 313 (Tiggelwerkweg)	535.000 €
- Sanierungskonzept Grundschule Emsbüren	50.000 €
- Verbreiterung „Schulstr.“ in Bernte	25.000 €
- Neugestaltung Marktplatz	30.000 €
- Anbau Schleppdach (Bauhof)	30.000 €
- DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen)	218.000 €

- Erwerb von beweglichem Sachvermögen (2.219.500 €)

Zu den Beschaffungen des Anlagevermögens gehören Betriebsvorrichtungen, EDV-Ausstattungen, Möbel, Büromaschinen, Betriebsgeräte und Maschinen, Fahrzeuge und andere bewegliche Gegenstände, die einen Anschaffungswert von mehr als 1.000 € ohne Mehrwertsteuer haben. Außerdem zählen die sogenannten Ökopunkte zu dieser Kategorie. Im Jahr 2022 sind 2.219.500 € veranschlagt worden. Dies sind insbesondere folgende Positionen:

- EmsTalDörfer Radroute (Dorfentwicklungsmaßnahme)	157.000 €
- Sofortprogramm „Perspektive Innenstadt!“	385.000 €
- EDV-Ausstattung	45.000 €
- Lüftungsanlagen in den Grundschulen	860.000 €
- Inventar für die Schulen	68.200 €
- Ersatzbeschaffung von Kinderspielgeräten	26.700 €
- Inventar für den Bauhof	16.000 €
- Inventar für die Feuerwehr	8.000 €
- Anschaffung von Sirenen	361.600 €
- Neubau Rathaus	94.000 €
- Anschaffung von zwei Aufsitzmähern (DGH)	16.000 €
- Immaterielles Vermögen (Ökopunkte)	180.000 €

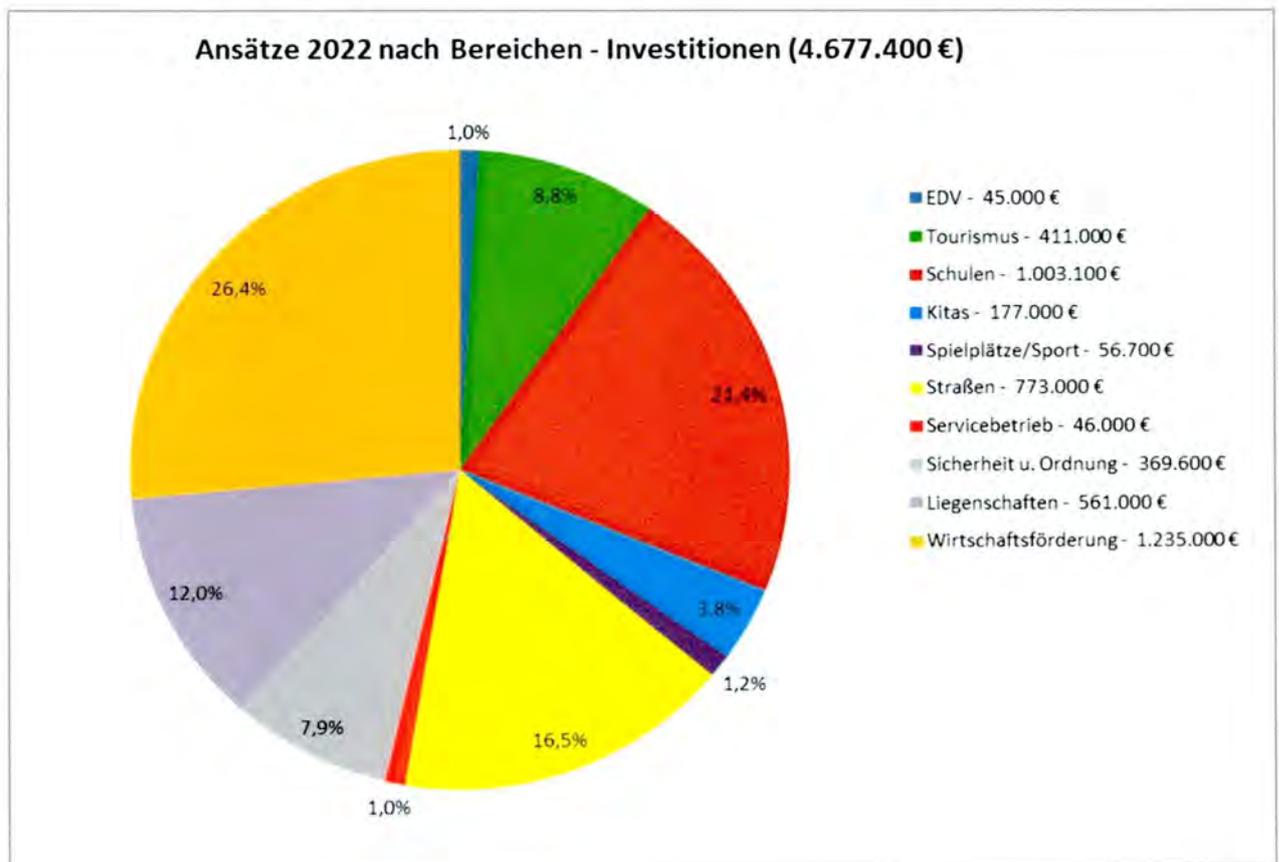
- **Erwerb von Finanzvermögensanlagen (850.000 €)**

Drei Flurstücke der Gewerbepark Emsbüren GmbH sind als Kompensationsflächen deklariert worden. Nach Auskunft des Wirtschaftsprüfers müssen die Flächen auf 1 €/m² abgewertet werden. Der Abwertungsbedarf beträgt rund 850.000 €. Um die Gesellschaft nicht in die Nähe einer bilanziellen Überschuldung zu führen, ist eine Zuführung in dieser Höhe notwendig.

- **Aktivierbare Zuwendungen (234.900 €)**

Zu den aktivierbaren Zuwendungen gehören Zuwendungen:

- an die Kreisschulbaukasse 24.900 €
- für die allgemeine Sportstättenförderung 30.000 €
- für den Um-/Anbau und Sanierung - DGH Bernte 121.000 €
- für den Um-/Anbau und Sanierung - DGH Elbergen 59.000 €



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 2025 aufgenommen werden. Der größte Schwerpunkt bildet in den kommenden Jahren die Sanierung der ehemaligen Hermann-Gmeiner-Schule. Dieses Gebäude soll nach der Auflösung der Förderschule vollständig für die Grundschule Emsbüren genutzt werden. Weiterhin werden bis zum Jahr 2025 die Dorfentwicklungsmaßnahmen fortgeführt. Außerdem ist die Errichtung einer barrierefreien

Bushaltestelle im Schulzentrum vorgesehen sowie die Ersatzbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen.

Für Maßnahmen, die bereits im Haushalt 2021 vorgesehen waren, aber noch nicht durchgeführt wurden, werden entsprechende Haushaltsausgabereste gebildet.

5.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzierungs- tätigkeit	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aufnahme von Krediten	3.170.365	1.379.800	1.646.800	465.100	0	0
Tilgung von Krediten	704.112	839.900	1.361.400	1.106.500	1.118.500	1.122.500
Neuverschuldung (-)	-2.466.253	-539.900	-285.400	641.400	1.118.500	1.122.500

Im Haushaltsjahr 2022 wird ein Darlehen mit einem Volumen von 340.100 € zur Zinsanpassung fällig. Neue Kreditermächtigungen im Jahr 2022 in Höhe von 1.306.700 € führen zu einer Neuverschuldung von 285.400 €. In der mittelfristigen Finanzplanung wird deutlich, dass der Schuldenberg in den Jahren 2023 bis 2025 um rund 2,8 Mio. € abgetragen werden soll.

6. Schulden

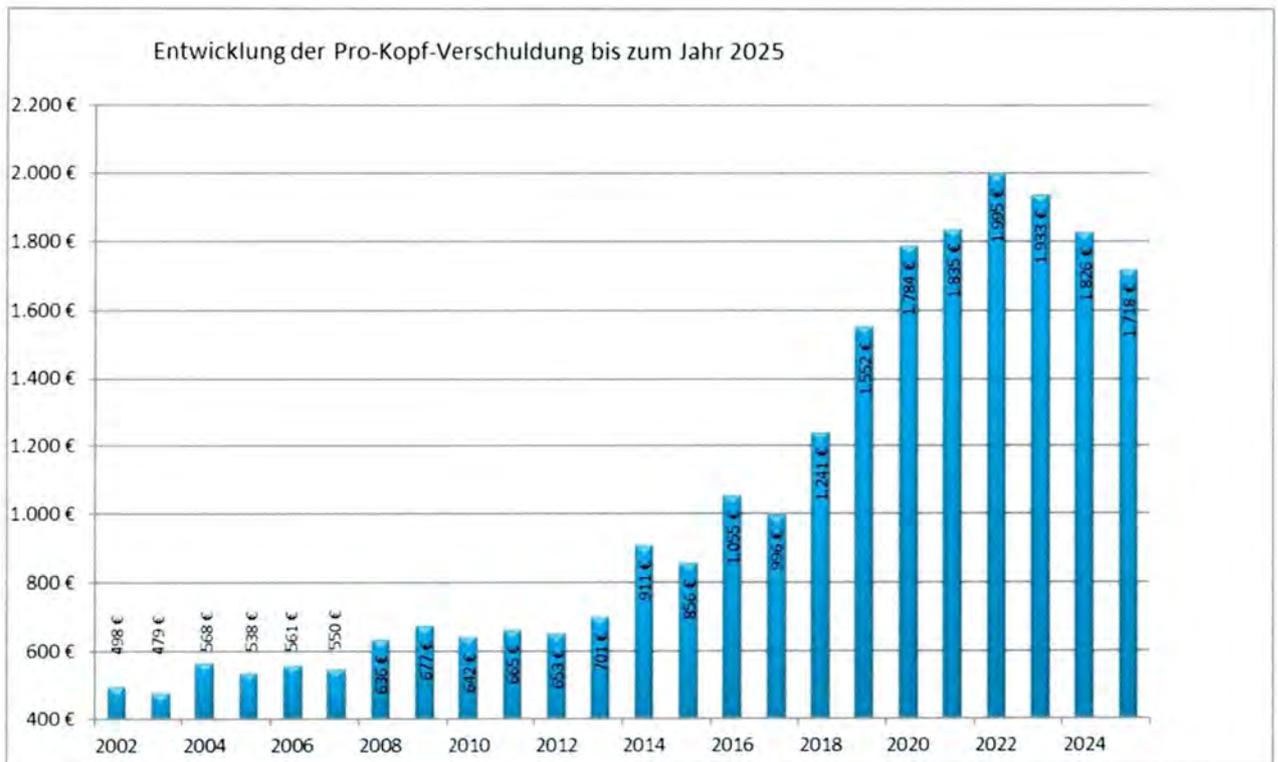
6.1 Entwicklung des Schuldendienstes

Schuldendienst- leistungen	Ergebnis 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zinsen	145.501	130.000	101.000	120.000	116.000	108.000
Tilgung	704.112	839.900	1.021.300	1.106.500	1.118.500	1.122.500
gesamt	849.613	969.900	1.122.300	1.226.500	1.234.500	1.230.500

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

7.3 Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 2025

Schuldenstand jeweils am 31.12.	2022	2023	2024	2025
Landkreis	95.627	80.127	64.627	49.127
Kreditinstitute	20.621.265	19.995.365	18.892.365	17.785.365
Summe	20.716.892	20.075.492	18.956.992	17.834.492



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 31.12.2020

Stand am 31.12.2020	795.647,04
Liquiditätskredit	0,00
Verbindlichkeiten	-742.481,60
Forderungen	245.899,91
<i>Haushaltsausgabereste</i>	
- Ergebnishaushalt	-150.944,78
- Investitionstätigkeit	-3.583.932,16
Haushaltseinnahmerest	4.321.635,00
offene Zuweisungen INVESTIV	1.059.895,70
Instandhaltungsrückstellungen	-917.193,23
Sonstige Rückstellungen	-136.343,40
Zweckgeb. Einnahmen (PRAP)	-47.315,31
bereinigter Bestand am 31.12.2020	844.867,17

9.2 Voraussichtliche Liquidität 2021 – 2025

Finanzhaushalt	2021	2022	2023	2024	2025
Überschuss Verwaltungstätigkeit	344.600	2.035.400	1.494.500	2.248.400	2.462.900
Fehlbedarf Investitionstätigkeit	-1.379.800	-2.320.800	-853.100	-661.100	-526.800
Kreditermächtigung	1.379.800	1.306.700	465.100	0	0
Tilgung Kredite	-839.900	-1.021.300	-1.106.500	-1.118.500	-1.122.500
Liquiditätskredit	800.000	-800.000			
Saldo	1.149.567	349.567	349.567	818.367	1.631.967

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 2021 höhere Gewerbesteuereinnahmen ergeben. Weiterhin wird sich der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit 2021 durch Einsparungen und weiteren Mehreinnahmen voraussichtlich um 2 Mio. € positiver darstellen, als geplant.

Zur kurzfristigen Überbrückung von Zahlungsengpässen sieht die Haushaltssatzung 2022 eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bis zur Höhe von 3.000.000 € vor.

10. Wesentliche Abweichungen von der mittelfristigen Finanzplanung

Im Vergleich zur Planung des ordentlichen Ergebnishaushalts 2022 mit der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplanes 2021 hat sich das ausgewiesene Jahresergebnis 2022 verbessert. Während in der mittelfristigen Finanzplanung von einem Fehlbedarf in Höhe von 407.600 € ausgegangen wurde, wird nun ein Überschuss von 822.400 € ausgewiesen.

Viele Veränderungen bei Positionen des Haushalts haben sich begünstigend, einige jedoch negativ auf die Gesamtplanung ausgewirkt. Im Folgenden werden die Ertrags- und Aufwandsarten genannt, bei denen sich größere Abweichungen ergeben haben:

Erträge	Abweichungen	Erläuterung
Steuern u. ähnliche Abgaben	1.777.000 €	
- Grundsteuer A und B	114.000 €	Anhebung der Hebesätze
- Gewerbesteuer	1.800.000	Keine coronabedingten Ausfälle und Anhebung des Hebesatzes.
- Anteil an der Einkommensteuer	-143.000 €	Niedrigere Steigerungen als nach den Orientierungsdaten zuvor geplant.
Zuwendungen / allgem. Umlagen	913.500 €	
- Schlüsselzuweisung	830.000 €	Wesentlich höherer Grundbetrag als im Vorjahr erwartet.
- Zuweisungen vom Land für Dachsanierung an der Turnhalle Leschede	90.000 €	Der Betrag wurde erneut veranschlagt, da die Maßnahme in 2021 nicht durchgeführt wurde.
Sonstige ordentliche Erträge	-251.000 €	
- Konzessionsabgaben	-56.000 €	Die Abrechnungen für Strom und Gas fallen niedriger aus als erwartet.
- Entschädigung für Höchstspannungsleitungen	-175.000 €	Der Betrag wurde nicht veranschlagt, weil das Planfeststellungsverfahren noch nicht beendet wurde.

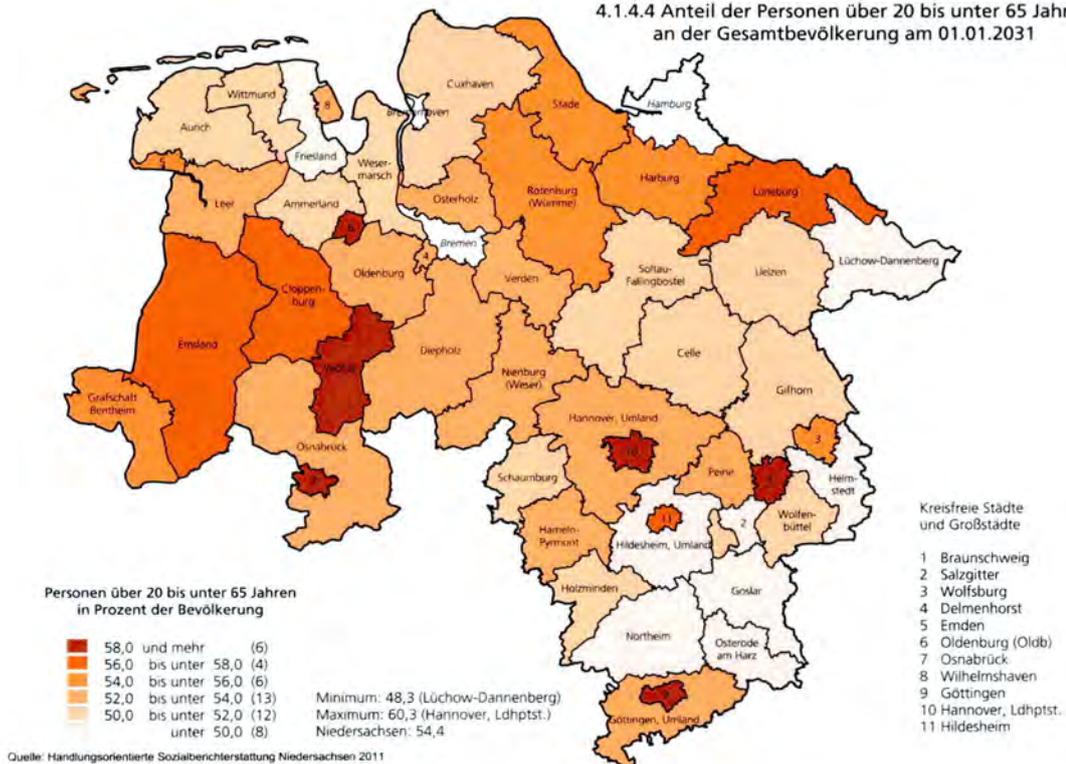
Aufwendungen	Abweichungen	Erläuterung
Personalaufwendungen	43.800 €	
- Zuführung an Rückstellungen für Altersteilzeit	92.500 €	Anträge auf ATZ waren im Vorjahr noch nicht bekannt.
Sach- und Dienstleistungen	855.300 €	
- LAG Tourismusmanager/ Sachkosten	28.300 €	Die Stelle wurde im April 2021 neu besetzt.
- EDV-Ausstattung an den Schulen (Medienkonzept)	90.500 €	Folgekosten nach der Förderung der Digitalisierung
- Sanierung an den Schulen / Sporthalle	582.000 €	Brandschutzmaßnahmen und weitere Instandhaltungsmaßnahmen
- Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze / Grünflächen	60.000 €	Zusätzliche Unterhaltungsarbeiten und externer Dienstleister für die Grünanlagenpflege
- Energiekosten	60.000 €	Pauschale Erhöhung um 20 % wg. Preissteigerungen

Transferaufwendungen	366.700 €	
- Kreisumlage	260.000 €	Höhere Steuereinnahmen als geplant im Zeitraum 01.10.20-30.09.21.
- Gewerbesteuerumlage	160.000 €	Durch höhere Gewerbesteuererträge erhöht sich die Gewerbesteuerumlage.
- Dorfentwicklungsmaßnahmen	-55.000 €	Die Umbau-/Sanierungsmaßnahmen an den DGH werden in 2022 bei den Investitionstätigkeiten veranschlagt.

11. Gemeindeentwicklung/Demografischer Wandel

In Niedersachsen wohnen auf einem Quadratkilometer 168 Menschen. Im Vergleich zu anderen Bundesländern ist Niedersachsen damit schon heute dünn besiedelt. Nach der regionalisierten Bevölkerungsvorausberechnung des Landesamtes für Statistik Niedersachsen 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.

4.1.4.4 Anteil der Personen über 20 bis unter 65 Jahren an der Gesamtbevölkerung am 01.01.2031



Das Niedersächsische Landesamt für Statistik hat eine „**Kleinräumige Bevölkerungsvorausberechnung für Niedersachsens Gemeinden**“ auf der Basis vom 31.12.2020 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 31.12.2020		Vorausschätzung 31.12.2025		Vorausschätzung 31.12.2030	
	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil
Insgesamt	Land Niedersachsen					
Insgesamt	8.003.421		8.089.942		8.176.463	
0 - 5	379.454	4,74%	392.288	4,85%	392.288	4,80%
5 - 15	727.875	9,09%	780.064	9,64%	831.325	10,17%
15 - 25	851.666	10,64%	786.862	9,73%	789.033	9,65%
25 - 45	1.890.881	23,63%	1.945.346	24,05%	1.926.389	23,56%
45 - 65	2.365.877	29,56%	2.230.198	27,57%	2.029.013	24,82%
65 und älter	1.787.668	22,34%	1.955.184	24,17%	2.208.415	27,01%

Alter von ... bis unter ... Jahre	Basis 31.12.2020		Vorausschätzung 31.12.2025		Vorausschätzung 31.12.2030	
	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil
0 - 5	17.005	5,17%	17.568	5,19%	17.568	5,04%
5 - 15	31.930	9,71%	34.742	10,26%	37.729	10,83%
15 - 25	37.246	11,32%	33.886	10,01%	32.663	9,38%
25 - 45	81.254	24,70%	84.353	24,91%	84.489	24,25%
45 - 65	97.112	29,52%	94.035	27,77%	88.764	25,48%
65 und älter	64.383	19,57%	74.082	21,87%	87.189	25,03%
	Gemeinde Emsbüren					
Insgesamt	10.300		10.676		11.052	
0 - 5	594	5,77%	612	5,73%	612	5,54%
5 - 15	1.103	10,71%	1.197	11,21%	1.310	11,85%
15 - 25	1.099	10,67%	1.072	10,04%	1.024	9,27%
25 - 45	2.497	24,24%	2.508	23,49%	2.544	23,02%
45 - 65	3.012	29,24%	2.983	27,94%	2.794	25,28%
65 und älter	1.995	19,37%	2.304	21,58%	2.768	25,05%

Nach dieser Vorausschau werden die Einwohner Emsbürens von 2020 bis zum Jahr 2030 um 7,3 % steigen. Der Bevölkerungszuwachs in Niedersachsen liegt im gleichen Zeitraum bei 2,2 %. Die prognostizierte Steigerung im Landkreis Emsland beträgt 5,2 %. Ein interessanter Aspekt sind auch die Altersklassen, deren prozentualer Anteil in der Aufstellung angegeben ist. Der Anteil der Einwohner zwischen 45 und 65 Jahren nimmt nach der Vorausschätzung in allen Gebietskörperschaften am stärksten zu.

Die **Einwohnerzahl der Gemeinde Emsbüren** steigt seit 1975 von 6.752 auf 10.383 Einwohner (Stand: 30.06.2021) 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 2020 übersteigt die Zahl der Geburten die Zahl der Sterbefälle um 98 Personen. Zusätzlich profitiert Emsbüren von Wanderungsgewinnen im gleichen Zeitraum mit 478 Personen.



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

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. 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 Ahlde/Mehringen und mit der Schaffung von attraktiven und hoch qualifizierten Arbeitsplätzen sowie mit der Verfügbarkeit von Bauplätzen 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 voran.

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 der Creditreform - SchuldnerAtlas 2020 über die 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 nach Bawinkel die zweitniedrigste Quote innerhalb des Landkreises Emsland mit 5,25 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>Sofortprogramm „Perspektive Innenstadt!“</i>
5. Fam.-freundl. Gemeinde/ Vereinbarkeit von Familie u. Beruf	<i>Familienprogramm</i>	<i>Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten</i>	<i>Ganztagsschulbetrieb</i>	<i>Coronaschutz in Schulen und Kitas</i>

Oberziele	<i>Einzelstrategie</i>	<i>Einzelstrategie</i>	<i>Einzelstrategie</i>	<i>Einzelstrategie</i>
6. Klimaschutz	<i>Erstellung eines Klimakonzeptes</i>	<i>Einrichtung einer Strategiegruppe</i>		
7. Städtebau-liche Entwicklung	<i>Ausweisung von Wohngebieten</i>	<i>Gewerbliche Entwicklung</i>	<i>Dorfentwicklungsmaßnahmen</i>	<i>Entwicklungskonzept LEADER</i>
8. Verkehrliche Infrastruktur	<i>Straßennetz</i>	<i>Ausbau von Radwegen</i>	<i>Höhenungleicher Bahnübergang</i>	
9. Öffentliche Sicherheit	<i>Sicherstellung des Brandschutzes</i>	<i>Katastrophenschutz</i>		
10. Sozialer Zusammenhalt im Gemeinwesen	<i>Sport- und Freizeitangebote</i>	<i>Dorfgemeinschaftshäuser</i>		
11. Unterbringung v. Ausländern und Asylbew.	<i>Wohnheime</i>	<i>Weitere Unterkünfte</i>		

13. Risiken

Seit Beginn des Jahres 2020 herrscht weltweit die **Corona-Pandemie**, die auch in Deutschland zeitweise zu flächendeckenden Lockdowns führte. Wie bereits in den Vorbemerkungen erläutert hat Emsbüren bislang einen coronabedingten Einbruch der Steuereinnahmen nicht verzeichnet. Der weitere nicht vorhersehbare Verlauf der Pandemie stellt allerdings Unsicherheiten und Unwägbarkeiten bei der Haushaltsplanung dar.

Ein generelles Risiko, welches Bauprojekte immer zugrunde liegt, sind **Kostensteigerungen**. Die derzeit weltweit herrschenden Lieferengpässe und Preissteigerungsraten verschärfen dieses Problem zusätzlich. Ein konkretes Beispiel ist der Neubau der Kindertagesstätte St. Klara. Für dieses Bauprojekt müssen 4,4 % der Gesamtkosten zusätzlich im Haushaltsplan 2022 veranschlagt werden.

Einem schnellen Preisanstieg könnte die EZB mit einer Erhöhung des **Leitzinses** entgegenwirken. Für die Gemeinde Emsbüren mit der hohen Verschuldung wäre bereits eine leichte Zinssteigerung eine große Belastung.

Der russische Einmarsch in die **Ukraine** am 24. Februar 2022 sorgt für Schockwellen auch in der Wirtschaft. Nicht nur die Preise von Öl und Gas steigen, sondern auch von anderen Rohstoffen wie Nickel oder Aluminium. Das gefährdet den konjunkturellen Aufschwung, der sich mit dem Ende der Omikron-Welle zunächst andeutete. Nach der russischen Invasion haben die westlichen Staaten zahlreiche Sanktionen gegen Russland verhängt. Die Finanzmärkte reagieren unmittelbar: Der Dax ging auf Talfahrt. Für die europäische

Wirtschaft hat der Krieg gravierende Folgen. Es besteht eine große Gefahr, dass Europa in eine Rezession rutscht.

Starkregen, Überschwemmungen, Hitze, Stürme: Deutschland leidet schon aktuell spürbar unter dem **Klimawandel**. In den nächsten Jahren und Jahrzehnten wird sich das weiter verstärken. Der Klimawandel stellt die Kommunen vor große Herausforderungen. Kommunaler Klimaschutz ist schon längst kein Randthema mehr. Entscheidungen auf kommunaler Ebene haben einen großen Einfluss darauf, ob wir unsere Klimaschutzziele insgesamt erreichen. Die Gemeinde Emsbüren beabsichtigt in Kooperation mit der Stadtwerke Schüttorf-Emsbüren GmbH und der Stadt Schüttorf ein Klimakonzept erstellen zu lassen, um so den Weg zur CO₂-Neutralität zu ebnen.

14. Chancen, Ausblick

Der Haushaltsplan 2022 weist bis zum Jahr 2025 durchweg positive Jahresergebnisse aus. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses kann in der Mittelfrist um 3,5 Mio. € erhöht werden und liegt Ende 2025 voraussichtlich bei 6,9 Mio. €. Die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses wird bis Ende 2025 voraussichtlich auf 2,3 Mio. € steigen.

Der Finanzhaushalt sieht Investitionen in Höhe von 4.677.400 € vor. Zur Finanzierung nutzt die Gemeinde Emsbüren eine Vielzahl von Förderprogrammen. Der Einbau von Lüftungsanlagen in den Grundschulen wird mit 80 % gefördert. Weiterhin wird die Umsetzung von Projekten und Konzepten nach dem Förderprogramm „Perspektive Innenstadt!“ mit 90 % bezuschusst. Auch der Aufbau neuer Sirenen wird vom Bund finanziell unterstützt. Eine Zuwendung für den Ausbau des Radweges an der K313 wurde aus dem Fördertopf „Investitionen in die Radinfrastruktur“ bewilligt. Insgesamt werden im Haushaltsplan 2022 an Zuwendungen 2.252.600 € veranschlagt.

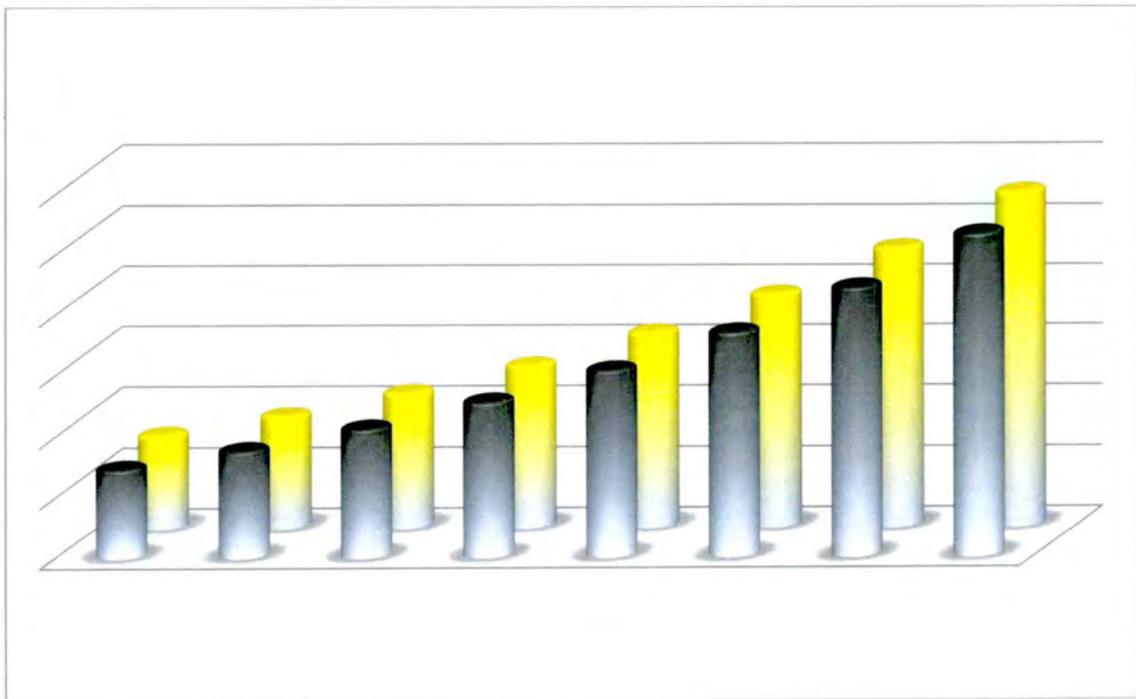
Durch die Erhöhung der Steuerhebesätze werden in Zukunft die notwendigen finanziellen Handlungsspielräume zur Bewältigung der Pflichtaufgaben und der freiwilligen Aufgaben geschaffen. Der Gemeinde Emsbüren gelingt es, die nach § 17 KomHKVO aufgestellten Deckungsgrundsätze einzuhalten, weil die ordentliche Tilgung aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert werden kann.

48488 Emsbüren, den 09. März 2022

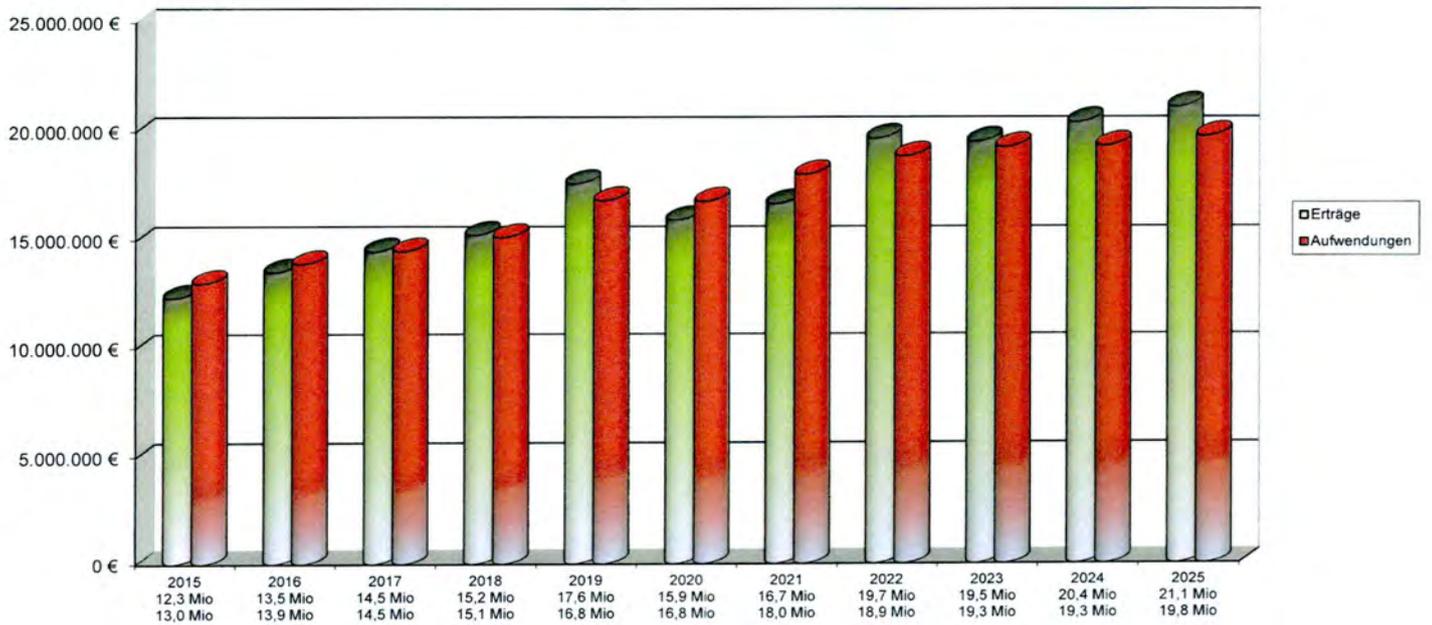
Hemme
Kämmerer

Anlagen zum Vorbericht

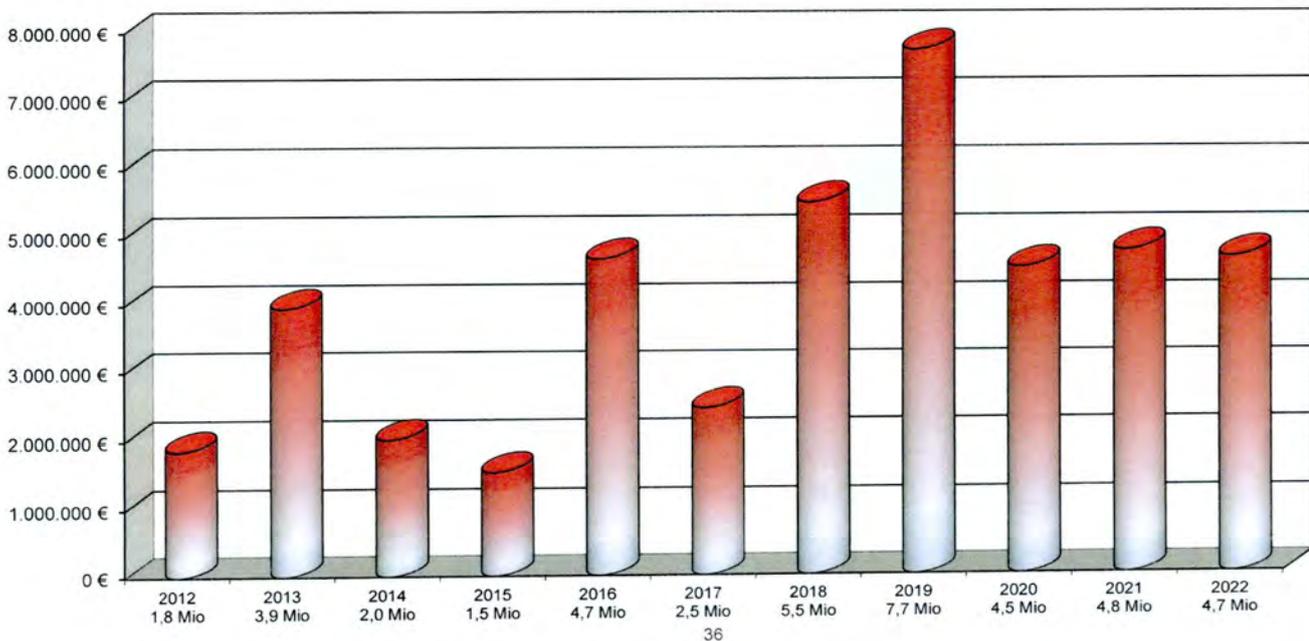
Grafiken



Entwicklung des ordentlichen Ergebnishaushaltes 2015 - 2025



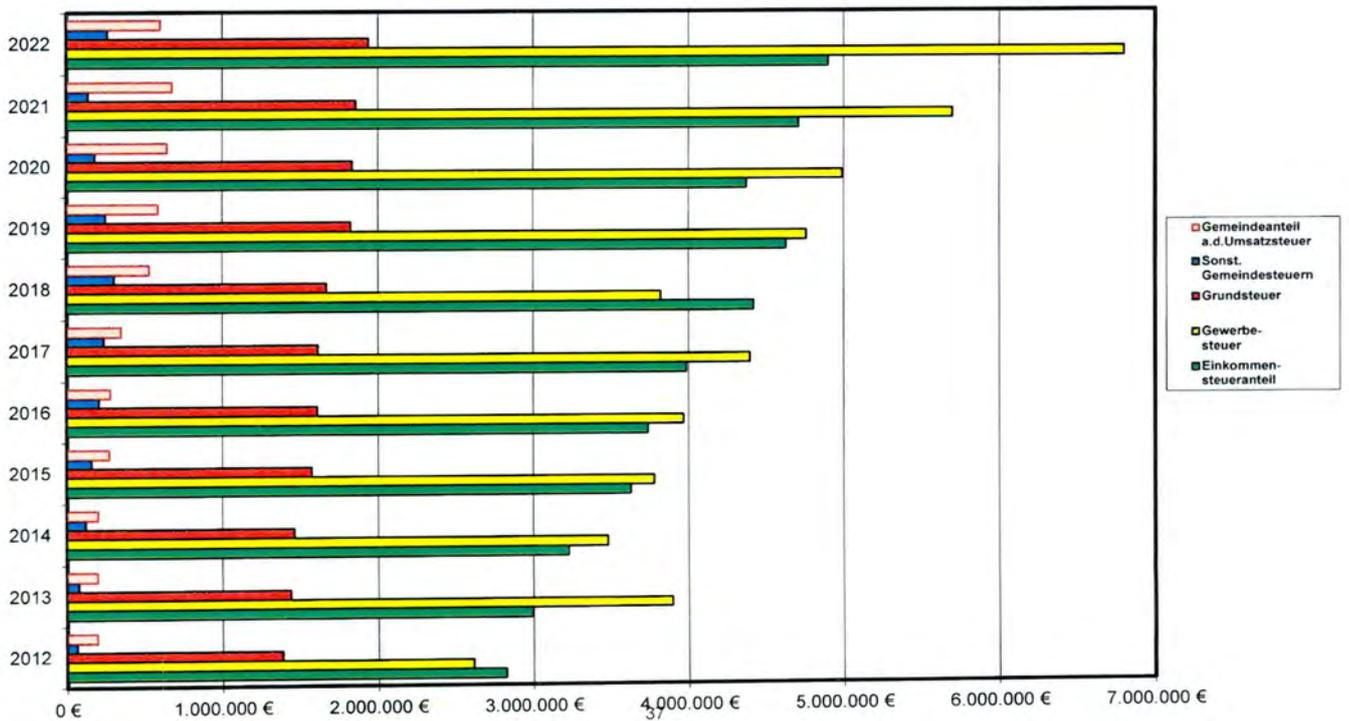
Entwicklung der Investitionstätigkeit 2012 - 2022



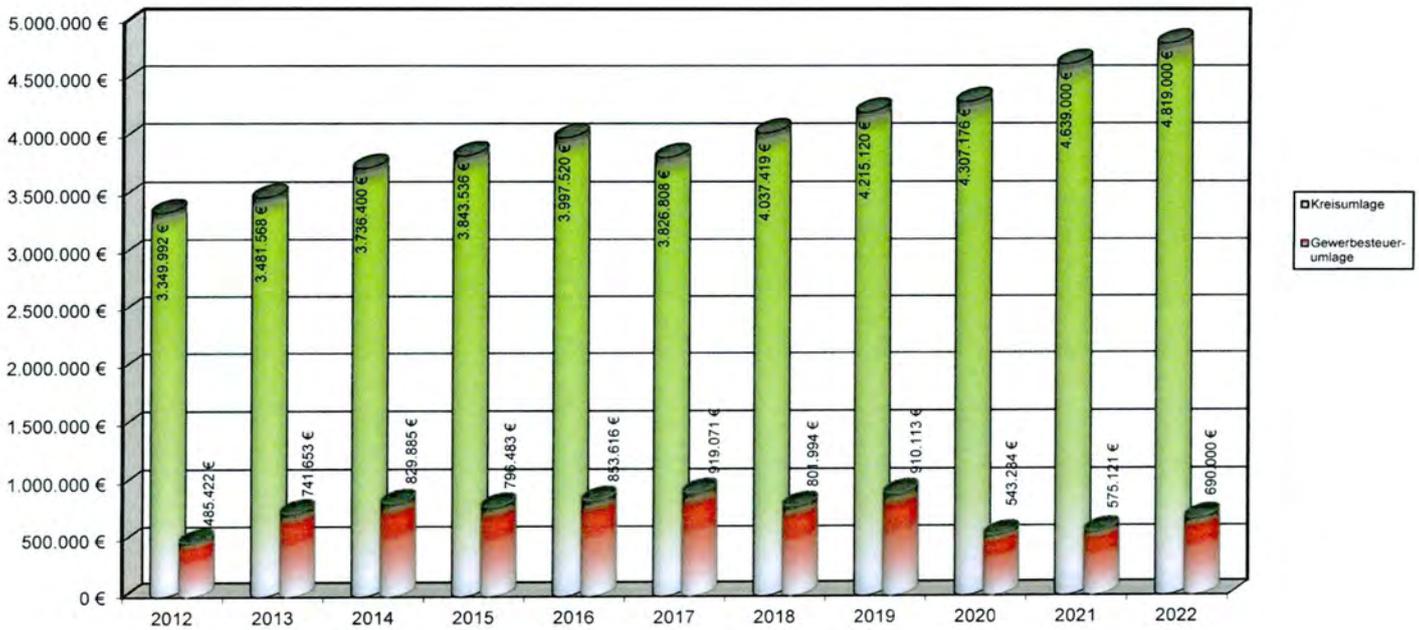
Entwicklung der Steuereinnahmen 2012 - 2022



Entwicklung der einzelnen Steuerarten 2012 - 2022



Entwicklung der Umlagen 2012 - 2022



Entwicklung der Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)



**Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen
für das Haushaltsjahr 2022**

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Emsbüren

Einwohnerzahl am 30.06.2021: 10.383

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge*):	17.606.068	18.254.200	19.850.100	19.564.700	20.443.300	21.142.300
Gesamtaufwendungen*):	16.990.179	18.163.000	18.902.800	19.275.200	19.330.400	19.765.000
Gesamtergebnis*):	615.889	91.200	947.300	289.500	1.112.900	1.377.300

*) Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-):

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis ¹⁾):	467.147	-1.333.300	822.400	259.500	1.082.900	1.347.300
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						
Außerordentliches Ergebnis ¹⁾):	148.743	1.424.500	124.900	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.:	0	800.000	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	18.391.210	19.051.692	20.716.892	20.075.492	18.956.992	17.834.492
Kreditaufnahme im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung):	3.170.365	1.500.000	2.686.500	465.100	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung):	704.112	839.518	1.021.300	1.106.500	1.118.500	1.122.500
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	2.466.253	660.482	1.665.200	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 ²⁾ 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 2022**

Ergänzende Informationen:

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

*) Einzahlungen.

	Haushaltsjahr 2022	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse *)
Hebesatz Grundsteuer A	345	391
Hebesatz Grundsteuer B	345	400
Hebesatz Gewerbesteuer	345	376

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) 2018 bis 2020
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.191,13	1.043,49
	zum 31.12.2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) zum 31.12. 2020
Investive Verschuldung je Einwohner	1.784,17	901,19

*) 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	71,10%	68,43%	76,91%
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	132,80%	125,17%	133,29%
Abschreibungsintensität	8,64%	9,08%	10,02%
Zinslastquote	1,11%	0,96%	0,65%
Liquiditätskreditquote	0,00%	5,02%	0,00%
Reinvestitionsquote	307,03%	299,03%	253,01%
Fremdkapitalquote ²⁾	41,94%	46,62%	46,80%

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	4
	12101 Wahlen	4
Produktgruppe 122	Ordnungsangelegenheiten	
	12200 Ordnungsaufgaben	4
	12201 Personenstandswesen	4
	12202 Meldewesen	4
Produktgruppe 126	Brandschutz	
	12600 Feuerwehr	3
Produktgruppe 128	Katastrophenschutz	
	12800 Katastrophenschutz	4
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

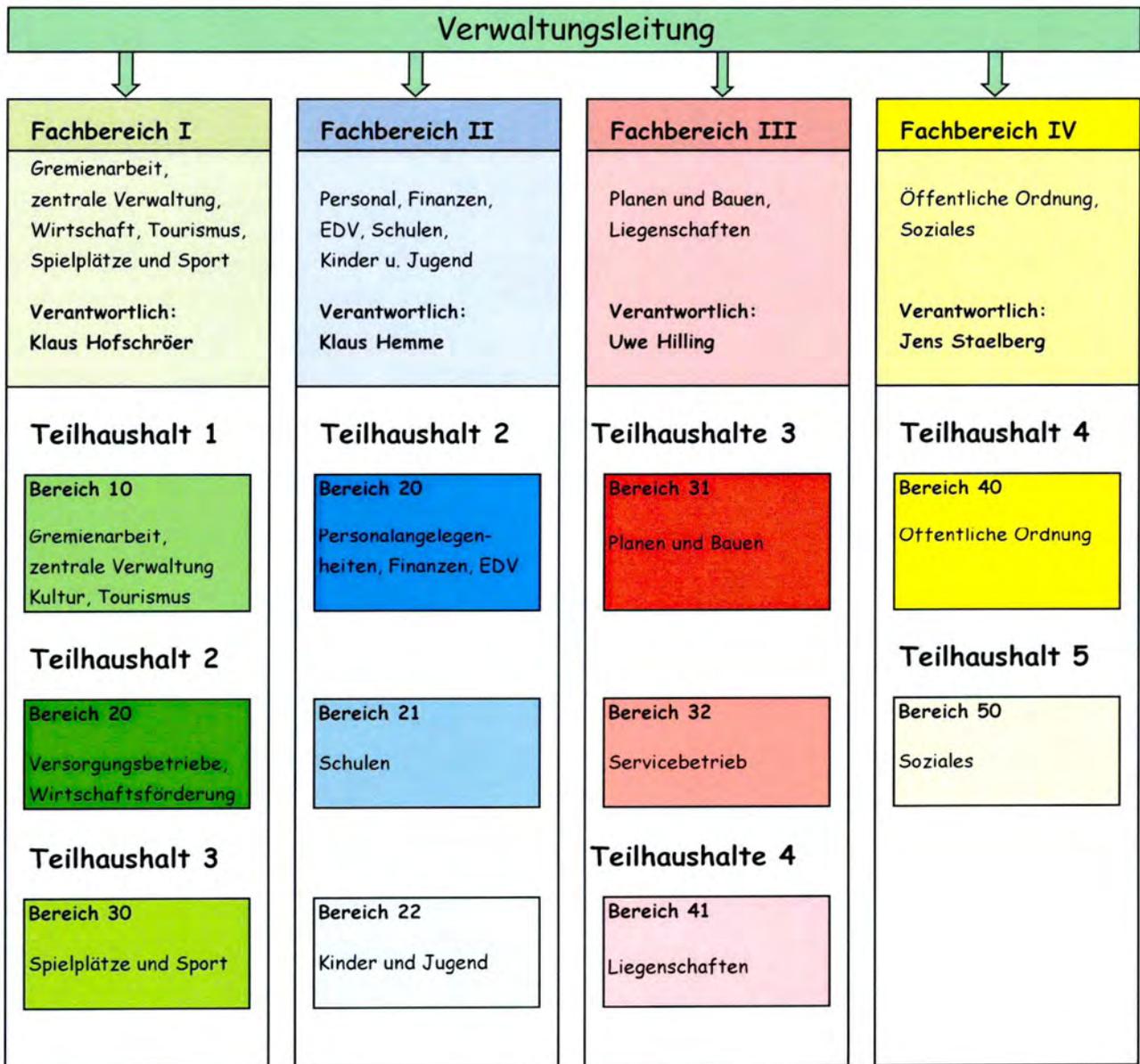
Übersicht über die Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

		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
	31540 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	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 Tagespflegeeinrichtungen	
	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	1
Produktgruppe 367	Sonst. Einrichtungen der Kinder-,Jugend- u. Familienhilfe	
	36720 Einrichtung der Familienförderung	2
Produktgruppe 421	Förderung des Sports	
	42100 Allgemeine Förderung des Sports	1
Produktgruppe 424	Sportstätten und Bäder	
	42400 Sportplätze und Vereinsgebäude	1
	42401 Turn- und Sporthallen	1
	42402 Hallenbad	1
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	1

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

		Fachbereich
Produktgruppe 532	Gasversorgung 53200 Wasserversorgung	1
Produktgruppe 533	Wasserversorgung 53300 Wasserversorgung	1
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	4 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	1
Produktgruppe 573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 57300 Märkte 57301 Dorfgemeinschaftshäuser 57302 Servicebetrieb	4 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

Gliederung nach Verwaltungsorganisation



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

Budgetbildung 2022 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	Verant- wortung
TH1-B10-1	Verwaltungssteuerung	332.500,00	FB 1
11100	Gemeindeorgane		
11101	Zentrale Dienste		
11103	Öffentlichkeitsarbeit		
TH1-B10-2	Kultur, Tourismus	252.200,00	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	158.800,00	FB 2
11104	Finanzverwaltung		
11109	EDV und Technik		
TH2-B20-2	Wirtschaftsförderung	163.300,00	FB 1
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	5.651.500,00	FB 2
61100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen		
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
TH2-B21	Schulen	1.413.700,00	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	1.772.900,00	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	247.900,00	FB 1
36600	Kinderspielplätze		
42100	Allgemeine Förderung des Sports		
42400	Sportplätze und Vereinsgebäude		
42401	Turn- und Sporthallen		
42402	Hallenbad		
TH3-B31	Planen und Bauen	682.700,00	FB 3
51100	Orts- und Regionalplanung		
53800	Abwasserbeseitigung		
53801	Oberflächenentwässerung		

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

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
54100	Gemeindestraßen, Wege u. Plätze		
54200	Kreisstraßen		
54502	Straßenbeleuchtung		
55100	Öffentliche Grünflächen		
55200	Wasserläufe, Wasserbau		
55400	Naturschutz und Landschaftspflege		
57100	Wirtschaftsförderung (LAG)		
TH3-SERVBE	Servicebetrieb	87.000,00	FB 3
57302	Servicebetrieb		
TH4-B40-1	Öffentliche Ordnung	352.500,00	FB 4
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	41.700,00	FB 4
54500	Straßenreinigung, Winterdienst		
55300	Bestattungswesen		
57300	Märkte (Kirmes)		
TH4-B41	Liegenschaften	140.000,00	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	177.900,00	FB 4
31190	Verwaltung der Sozialhilfe SGB II u. Asylb.		
31290	Verwaltung der Sozialhilfe SGB XII		
31510	Soziale Einrichtung für Ältere		
31540	Soziale Einrichtung für Wohnunslose		
31550	Soziale Einrichtung für Asylbewerber		

Zusätzlich werden folgende Deckungskreise gebildet mit der Deckungsfähigkeit über alle

Produkte:

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
AFA	Abschreibungen	1.888.700,00	FB 2
PERSONAL	Personalaufwendungen	5.492.400,00	FB 2
BAUHHOF	Bauhofleistungen	653.100,00	FB 3
AUßERORDENT	Außerordentliche Aufwendungen	45.100,00	FB 2

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

Investitionen

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
INV-TH1	Teilhaushalt 1	411.000,00	FB 1
INV-TH2	Teilhaushalt 2	2.460.100,00	FB 2
INV-TH3	Teilhaushalt 3 (ohne Servicebetrieb)	829.700,00	FB 1/3
INV-TH3-B32	Servicebetrieb	46.000,00	FB 3
INV-TH4	Teilhaushalt 4	930.600,00	FB 3/4



Haushaltsplan 2022

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

Haushaltsplan 2022

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.018.716,60	12.332.000,00	14.504.000,00	15.306.000,00	16.054.000,00	16.771.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.941.514,04	2.122.500,00	2.837.400,00	1.870.100,00	2.035.700,00	2.022.400,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	729.613,45	737.900,00	813.200,00	871.000,00	859.200,00	849.700,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	181.030,63	181.700,00	189.900,00	190.500,00	191.100,00	191.700,00
6.	privatrechtliche Entgelte	189.753,36	211.300,00	215.200,00	214.700,00	215.200,00	214.600,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	773.696,68	530.900,00	509.200,00	468.200,00	440.900,00	444.700,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.349,21	120.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	1.300,50	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	532.943,41	451.400,00	468.100,00	471.100,00	474.100,00	475.100,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	17.370.917,88	16.687.800,00	19.680.100,00	19.534.700,00	20.413.300,00	21.112.300,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	5.077.870,61	5.868.400,00	5.454.400,00	5.563.000,00	5.646.100,00	5.744.200,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	62.377,76	134.000,00	38.000,00	38.600,00	39.300,00	40.100,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.502.208,18	2.313.200,00	2.901.800,00	2.690.100,00	2.257.900,00	2.314.300,00
16.	Abschreibungen	1.460.941,64	1.637.100,00	1.888.700,00	1.977.600,00	1.959.500,00	1.923.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	188.058,04	172.500,00	122.500,00	141.500,00	137.500,00	129.500,00
18.	Transferaufwendungen	6.497.164,77	6.817.900,00	7.445.700,00	7.857.200,00	8.235.400,00	8.549.300,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.115.150,05	1.078.000,00	1.006.600,00	1.007.200,00	1.054.700,00	1.064.300,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.903.771,05	18.021.100,00	18.857.700,00	19.275.200,00	19.330.400,00	19.765.000,00
21.	ordentliches Ergebnis	467.146,83	-1.333.300,00	822.400,00	259.500,00	1.082.900,00	1.347.300,00
22.	außerordentliche Erträge	235.150,49	1.566.400,00	170.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	86.407,55	141.900,00	45.100,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	148.742,94	1.424.500,00	124.900,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
25.	Jahresergebnis	615.889,77	91.200,00	947.300,00	289.500,00	1.112.900,00	1.377.300,00
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.325.601,00	12.332.000,00	14.504.000,00	15.306.000,00	16.054.000,00	16.771.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.936.110,54	2.122.500,00	2.837.400,00	1.870.100,00	2.035.700,00	2.022.400,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	182.890,53	181.700,00	189.900,00	190.500,00	191.100,00	191.700,00
5.	privatrechtliche Entgelte	172.678,05	211.300,00	215.200,00	214.700,00	215.200,00	214.600,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	769.546,14	530.900,00	509.200,00	468.200,00	440.900,00	444.700,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	57.792,48	120.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	2.892,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	444.859,81	441.000,00	388.100,00	388.100,00	388.100,00	388.100,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.892.371,05	15.939.500,00	18.786.900,00	18.580.700,00	19.468.100,00	20.175.600,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	4.863.064,62	5.176.400,00	5.236.900,00	5.351.600,00	5.494.900,00	5.615.200,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	29.664,76	35.000,00	38.000,00	38.600,00	39.300,00	40.100,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	1.973.644,02	2.313.200,00	2.901.800,00	2.690.100,00	2.257.900,00	2.314.300,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	204.043,08	172.500,00	122.500,00	141.500,00	137.500,00	129.500,00
15.	Transferauszahlungen	6.805.241,38	6.817.900,00	7.445.700,00	7.857.200,00	8.235.400,00	8.549.300,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.098.128,75	1.079.900,00	1.006.600,00	1.007.200,00	1.054.700,00	1.064.300,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.973.786,61	15.594.900,00	16.751.500,00	17.086.200,00	17.219.700,00	17.712.700,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.918.584,44	344.600,00	2.035.400,00	1.494.500,00	2.248.400,00	2.462.900,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	939.475,09	685.000,00	2.252.600,00	875.000,00	255.000,00	255.000,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	367.116,00	2.707.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
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	1.310.591,09	3.396.000,00	2.356.600,00	979.000,00	359.000,00	359.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	404.488,78	83.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
26.	Baumaßnahmen	3.719.652,06	3.573.000,00	1.320.000,00	1.581.000,00	603.000,00	503.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	266.406,47	832.500,00	2.219.500,00	118.200,00	269.200,00	274.900,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00
29.	aktivierbare Zuwendungen	104.501,91	287.300,00	234.900,00	79.900,00	94.900,00	54.900,00
30.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.495.049,22	4.775.800,00	4.677.400,00	1.832.100,00	1.020.100,00	885.800,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.184.458,13	-1.379.800,00	-2.320.800,00	-853.100,00	-661.100,00	-526.800,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.265.873,69	-1.035.200,00	-285.400,00	641.400,00	1.587.300,00	1.936.100,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.170.365,00	6.050.800,00	1.646.800,00	465.100,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	704.111,96	5.510.900,00	1.361.400,00	1.106.500,00	1.118.500,00	1.122.500,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.466.253,04	539.900,00	285.400,00	-641.400,00	-1.118.500,00	-1.122.500,00
37.	Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	1.200.379,35	-495.300,00	0,00	0,00	468.800,00	813.600,00

A. Teilhaushalt 1

Bereich 10 - Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Verantwortlich: Klaus Hofschröder (Fachbereich I)

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
	35170	Sonstige soziale Angelegenheiten (Bürgerbus)
	36250	Jugendarbeit (Ferienaktion)
	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, 35, 36, 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.

Alle Aufwandskonten für Bauhofleistungen 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 2022

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 niveauvollen Veranstaltungs- und Konzertangebotes für Interessierte
Imageaufwertung und hervorragende Werbung für Emsbüren

Haushaltsplan 2022

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)
Durchführung der Dorferneuerungsmaßnahme: EmsTalDorfer (Radroute)

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 2022

Teilergebnishaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.099,40	32.400,00	32.600,00	32.400,00	32.600,00	32.400,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.504,95	6.500,00	10.500,00	25.600,00	25.500,00	25.400,00
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	11.517,26	14.900,00	20.600,00	20.100,00	20.600,00	20.100,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	29.128,40	54.700,00	37.700,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00
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	1.374,74	0,00	33.000,00	33.000,00	34.000,00	34.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	50.624,75	108.500,00	134.400,00	143.500,00	145.100,00	144.300,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	680.465,03	1.104.000,00	708.900,00	729.200,00	733.000,00	736.000,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	23.153,64	70.500,00	15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	89.696,40	150.100,00	162.200,00	153.900,00	155.700,00	154.400,00
16.	Abschreibungen	11.302,77	10.600,00	17.000,00	39.700,00	39.300,00	39.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	183.949,38	175.900,00	172.600,00	170.000,00	170.300,00	170.600,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	162.545,44	240.500,00	251.900,00	243.600,00	245.000,00	246.500,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.151.112,66	1.751.600,00	1.327.600,00	1.351.700,00	1.358.900,00	1.362.400,00
21.	ordentliches Ergebnis	-1.100.487,91	-1.643.100,00	-1.193.200,00	-1.208.200,00	-1.213.800,00	-1.218.100,00
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	-1.100.487,91	-1.643.100,00	-1.193.200,00	-1.208.200,00	-1.213.800,00	-1.218.100,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.469,25	49.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.469,25	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.119.957,16	-1.693.000,00	-1.243.100,00	-1.258.100,00	-1.263.700,00	-1.268.000,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	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	4.349,40	32.400,00	32.600,00	32.400,00	32.600,00	32.400,00
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	14.980,23	14.900,00	20.600,00	20.100,00	20.600,00	20.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	30.469,14	54.700,00	37.700,00	32.400,00	32.400,00	32.400,00
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	49.798,77	102.000,00	90.900,00	84.900,00	85.600,00	84.900,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	572.386,97	640.000,00	596.200,00	607.700,00	638.800,00	666.000,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	12.104,64	12.000,00	15.000,00	15.300,00	15.600,00	15.900,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	90.900,45	150.100,00	162.200,00	153.900,00	155.700,00	154.400,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	157.881,89	175.900,00	172.600,00	170.000,00	170.300,00	170.600,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	171.272,43	240.500,00	251.900,00	243.600,00	245.000,00	246.500,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.004.546,38	1.218.500,00	1.197.900,00	1.190.500,00	1.225.400,00	1.253.400,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-954.747,61	-1.116.500,00	-1.107.000,00	-1.105.600,00	-1.139.800,00	-1.168.500,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	278.000,00	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	282.000,00	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	254.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	900,39	0,00	157.000,00	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	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	900,39	0,00	411.000,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.099,61	4.000,00	-129.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-951.648,00	-1.112.500,00	-1.236.000,00	-1.101.600,00	-1.135.800,00	-1.164.500,00
	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	-951.648,00	-1.112.500,00	-1.236.000,00	-1.101.600,00	-1.135.800,00	-1.164.500,00

Haushaltsplan 2022

D. Investitionen Teilhaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
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
I22-57501 Radroute EmsTalDörfer	0,00	-133.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	278.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	254.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	157.000,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 2

Verantwortlich: Klaus Hofschröer (Fachbereich I)

Bereich 20 - Wirtschaftsförderung

Produkte:	53100	Elektrizitätsversorgung
	53200	Gasversorgung
	53300	Wasserversorgung
	53500	Kombinierte Versorgung
	57100	Wirtschaftsförderung
	57303	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen

Verantwortlich: Klaus Hemme (Fachbereich II)

Bereich 20 - Finanzen, EDV

Produkte:	11104	Finanzverwaltung
	11109	EDV und Technik
	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 (Familienprogramm)
	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 I.

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.

Alle Aufwandskonten für Bauhofleistungen 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 2022

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) Umsetzung des Sofortprogramms "Perspektive Innenstadt!" Kapitalzuführung Gewerbepark Emsbüren GmbH	

Haushaltsplan 2022

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;
 Einnahmeschätzungen 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 2022

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 Ganztagschulangebote
- Einbau von Akustikdecken zur Reduzierung der Lärmbelästigung
- Umsetzung von Instandhaltungsmaßnahmen
- Lüftungsanlagen in den Grundschulen
- Sanierungskonzept Grundschule Emsbüren

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 2022

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

Haushaltsplan 2022

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
Durchführung von Instandhaltungsmaßnahmen

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

Haushaltsplan 2022

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.
--------------	---

Haushaltsplan 2022

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

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.018.716,60	12.332.000,00	14.504.000,00	15.306.000,00	16.054.000,00	16.771.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.873.395,07	1.890.400,00	2.684.300,00	1.806.300,00	1.972.600,00	1.958.600,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	278.271,96	283.900,00	363.300,00	414.300,00	414.400,00	411.400,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	78.398,75	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
6.	privatrechtliche Entgelte	87.294,87	101.800,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00	97.400,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	292.283,62	215.000,00	233.200,00	206.500,00	174.600,00	174.700,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.349,21	120.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00
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	453.613,05	443.100,00	405.000,00	406.000,00	406.000,00	407.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	16.084.323,13	15.459.400,00	18.503.500,00	18.452.800,00	19.335.300,00	20.036.300,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	2.860.026,73	3.032.100,00	3.161.400,00	3.221.200,00	3.269.500,00	3.332.900,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	22.653,25	7.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.400,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.176.203,00	950.900,00	1.512.700,00	1.387.000,00	1.000.200,00	1.054.900,00
16.	Abschreibungen	538.722,66	614.200,00	765.100,00	815.500,00	806.100,00	773.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	188.058,04	172.500,00	122.500,00	141.500,00	137.500,00	129.500,00
18.	Transferaufwendungen	6.223.855,43	6.486.800,00	7.144.800,00	7.548.900,00	7.929.300,00	8.240.200,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	310.802,98	385.800,00	380.200,00	383.200,00	387.200,00	390.800,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.320.322,09	11.649.300,00	13.093.700,00	13.504.400,00	13.537.000,00	13.929.500,00
21.	ordentliches Ergebnis	4.764.001,04	3.810.100,00	5.409.800,00	4.948.400,00	5.798.300,00	6.106.800,00
22.	außerordentliche Erträge	212.891,78	1.002.500,00	170.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	86.407,55	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	126.484,23	1.002.000,00	170.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
25.	Jahresergebnis	4.890.485,27	4.812.100,00	5.579.800,00	4.978.400,00	5.828.300,00	6.136.800,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.491,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.491,50	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	4.881.993,77	4.807.100,00	5.574.800,00	4.973.400,00	5.823.300,00	6.131.800,00

Haushaltsplan 2022

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

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.326.529,35	12.332.000,00	14.504.000,00	15.306.000,00	16.054.000,00	16.771.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.871.669,15	1.890.400,00	2.684.300,00	1.806.300,00	1.972.600,00	1.958.600,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	78.560,25	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
5.	privatrechtliche Entgelte	95.049,30	101.800,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00	97.400,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	318.954,22	215.000,00	233.200,00	206.500,00	174.600,00	174.700,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	57.792,48	120.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00	143.100,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	444.859,81	439.500,00	388.000,00	388.000,00	388.000,00	388.000,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.194.114,56	15.171.900,00	18.123.200,00	18.020.500,00	18.902.900,00	19.605.900,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	2.826.062,73	3.004.100,00	3.087.600,00	3.162.300,00	3.243.500,00	3.305.900,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	8.078,25	7.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.400,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	848.796,96	950.900,00	1.512.700,00	1.387.000,00	1.000.200,00	1.054.900,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	204.043,08	172.500,00	122.500,00	141.500,00	137.500,00	129.500,00
15.	Transferauszahlungen	6.547.230,30	6.486.800,00	7.144.800,00	7.548.900,00	7.929.300,00	8.240.200,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	314.495,38	386.300,00	380.200,00	383.200,00	387.200,00	390.800,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.748.706,70	11.007.600,00	12.254.800,00	12.630.000,00	12.704.900,00	13.128.700,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.445.407,86	4.164.300,00	5.868.400,00	5.390.500,00	6.198.000,00	6.477.200,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	709.128,11	505.000,00	1.038.000,00	760.000,00	255.000,00	255.000,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	345.619,00	1.320.000,00	50.000,00	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	1.054.747,11	1.825.000,00	1.088.000,00	810.000,00	305.000,00	305.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	389.440,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	957.748,44	2.290.000,00	225.000,00	1.360.000,00	500.000,00	500.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	205.979,85	87.500,00	1.360.200,00	64.700,00	71.200,00	66.900,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	10.727,22	47.300,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.563.895,52	2.424.800,00	2.460.100,00	1.449.600,00	596.100,00	591.800,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-509.148,41	-599.800,00	-1.372.100,00	-639.600,00	-291.100,00	-286.800,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	4.936.259,45	3.564.500,00	4.496.300,00	4.750.900,00	5.906.900,00	6.190.400,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.170.365,00	6.050.800,00	1.646.800,00	465.100,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	704.111,96	5.510.900,00	1.361.400,00	1.106.500,00	1.118.500,00	1.122.500,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.466.253,04	539.900,00	285.400,00	-641.400,00	-1.118.500,00	-1.122.500,00
37.	Finanzmittelveränderung	7.402.512,49	4.104.400,00	4.781.700,00	4.109.500,00	4.788.400,00	5.067.900,00

Haushaltsplan 2022

D. Investitionen Teilhaushalt 2 Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend

Gemeinde Emsbüren

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I11-00201 Inventar - Grundschule Emsbüren	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11-00203 Inventar - Hauptschule Emsbüren	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11-00874 Anteile Gewerbepark	0,00	-850.000,00	0,00	0,00	0,00
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00002 EDV für die gesamte Verwaltung	-44.500,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.500,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00204 Beitrag an die Kreisschulbaukasse	-24.300,00	-24.900,00	-24.900,00	-24.900,00	-24.900,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	24.300,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00
I12-00401 Inventar - Kindergarten St. Andreas	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
I12-00403 Investitionszuschuss Kindergarten St. Marien	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12-00703 Allgemeine Infrastruktur	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I12-00704 Gewerbegrundstücke, An- u. Verkauf	1.320.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	1.320.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I17-36505 Inventar Kita St. Franziskus	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I19-36506 Neubau Kindertagesstätte St. Klara	-1.790.000,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	2.290.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00
I20-54701 Bushaltestelle Im Schulzentrum/Schwimmhalle	0,00	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	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
I21-21101 Sanierung Grundschule Emsbüren	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-250.000,00	-250.000,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	500.000,00	250.000,00	250.000,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00
I22-21101 Anschaffung EDV-Ausstattung GS Emsbüren	0,00	-20.300,00	-16.100,00	-25.500,00	-21.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	20.300,00	16.100,00	25.500,00	21.000,00
I22-21102 Anschaffung EDV-Ausstattung GS Leschede	0,00	-21.700,00	-18.900,00	-24.500,00	-23.800,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	21.700,00	18.900,00	24.500,00	23.800,00
I22-21103 Lüftungsanlagen GS Emsbüren	0,00	-88.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	352.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00
I22-21104 Lüftungsanlagen GS Leschede	0,00	-84.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	336.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
I22-21201 Anschaffung EDV-Ausstattung Hauptschule	0,00	-10.700,00	-10.700,00	-8.700,00	-7.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.700,00	10.700,00	8.700,00	7.000,00
I22-21501 Anschaffung EDV-Ausstattung Realschule	0,00	-15.500,00	-17.000,00	-10.500,00	-13.100,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.500,00	17.000,00	10.500,00	13.100,00
I22-54701 Bushaltestelle DGH Alte Schule Listrup	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
I22-57101 Sofortprogramm "Perspektive Innenstadt!"	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	345.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	385.000,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 3

Verantwortlich: Klaus Hofschröder (Fachbereich I)

Bereich 30 - Spielplätze und Sport

Produkte:	35170	Sonstige soziale Angelegenheiten (Bürgerbus)
	36250	Jugendarbeit (Ferienaktion)
	36600	Kinderspielplätze
	42100	Allgemeine Förderung des Sports
	42400	Sportplätze und Vereinsgebäude
	42401	Turn- und Sporthallen
	42402	Hallenbad

Verantwortlich: Uwe Hilling (Fachbereich III)

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

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.

Alle Aufwandskonten für Bauhofleistungen 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 2022

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 2022

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 Reparatur von Sportgeräten.

Haushaltsplan 2022

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 2022

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"
 Ausbau eines Radweges an der K 313 (Tiggelwerkweg)
 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 2022

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 2022

Teilergebnishaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.242,32	105.000,00	105.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	304.005,19	316.600,00	311.600,00	309.300,00	306.200,00	303.900,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.350,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
6.	privatrechtliche Entgelte	29.986,78	17.600,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	80.785,04	76.900,00	75.800,00	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	1.300,50	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	13.356,62	6.400,00	15.000,00	16.000,00	17.000,00	17.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	472.026,45	523.800,00	532.600,00	441.300,00	439.200,00	436.900,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	833.366,19	824.000,00	912.200,00	929.900,00	947.500,00	966.300,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	13.423,17	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	943.677,39	734.000,00	752.500,00	687.400,00	674.800,00	676.500,00
16.	Abschreibungen	719.526,82	750.000,00	757.100,00	742.300,00	731.100,00	721.200,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	49.314,53	41.400,00	49.600,00	49.600,00	49.800,00	49.800,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	193.752,33	194.500,00	215.500,00	243.500,00	272.000,00	276.000,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.753.060,43	2.550.400,00	2.693.400,00	2.659.300,00	2.681.900,00	2.696.600,00
21.	ordentliches Ergebnis	-2.281.033,98	-2.026.600,00	-2.160.800,00	-2.218.000,00	-2.242.700,00	-2.259.700,00
22.	außerordentliche Erträge	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	800,00	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	-2.281.033,98	-2.026.600,00	-2.160.800,00	-2.218.000,00	-2.242.700,00	-2.259.700,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	581.835,50	647.600,00	653.100,00	662.100,00	670.100,00	678.100,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500.220,75	531.200,00	516.000,00	525.000,00	533.000,00	541.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	81.614,75	116.400,00	137.100,00	137.100,00	137.100,00	137.100,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.199.419,23	-1.910.200,00	-2.023.700,00	-2.080.900,00	-2.105.600,00	-2.122.600,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	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	43.107,32	105.000,00	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	1.395,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5.	privatrechtliche Entgelte	26.887,73	17.600,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	48.810,31	76.900,00	75.800,00	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.	2.032,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	122.232,86	201.600,00	206.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	800.762,19	798.000,00	889.200,00	905.900,00	923.500,00	941.300,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	6.334,17	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	772.589,86	734.000,00	752.500,00	687.400,00	674.800,00	676.500,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	49.344,53	41.400,00	49.600,00	49.600,00	49.800,00	49.800,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	194.729,99	195.300,00	215.500,00	243.500,00	272.000,00	276.000,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.823.760,74	1.775.200,00	1.913.300,00	1.893.000,00	1.926.800,00	1.950.400,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.701.527,88	-1.573.600,00	-1.707.300,00	-1.777.000,00	-1.810.800,00	-1.834.400,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	229.332,20	180.000,00	481.500,00	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	700.000,00	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	229.332,20	880.000,00	481.500,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.484,22	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	183.532,03	608.000,00	623.000,00	3.000,00	103.000,00	3.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.420,67	732.000,00	222.700,00	5.500,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	82.790,68	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	318.227,60	1.390.000,00	875.700,00	38.500,00	133.000,00	33.000,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.895,40	-510.000,00	-394.200,00	-38.500,00	-133.000,00	-33.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.790.423,28	-2.083.600,00	-2.101.500,00	-1.815.500,00	-1.943.800,00	-1.867.400,00
	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	-1.790.423,28	-2.083.600,00	-2.101.500,00	-1.815.500,00	-1.943.800,00	-1.867.400,00

Haushaltsplan 2022

D. Investitionen Teilhaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen

Gemeinde Emsbüren

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I11-00704 Verschiedene Regenwasserleitungen/-schächte	-63.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26. - Baumaßnahmen	63.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
I12-00501 Inventar/Außenanlagen - Kinderspielplätze	-7.500,00	-26.700,00	-5.500,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.500,00	26.700,00	5.500,00	0,00	0,00
I12-00601 Südspange	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12-00602 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA.	-19.500,00	-180.000,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	719.500,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00604 Ausbau Gemeindestraßen allgemein	-185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12-00710 Maschinen - Servicebetrieb (ab 2013)	-5.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
I13-54101 Neubau Ludgeriestraße	-180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I16-42101 Zuschüsse zur allgem. Sportförderung	-40.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
I17-51101 Dorfentwicklung	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I18-57301 Schleppdach Bauhof	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I21-54104 Radweg an der K313 (Tiggelwerkweg)	0,00	-53.500,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	481.500,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	535.000,00	0,00	0,00	0,00
I22-54101 Verbreiterung Schulweg in Bernte	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I22-54102 Neugestaltung Marktplatz	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 4

Verantwortlich: Jens Staelberg (Fachbereich IV)

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)

Verantwortlich: Uwe Hilling (Fachbereich III)

Bereich 41 - Liegenschaften

Produkte:	11107	Liegenschaftsverwaltung
	11108	Rathaus
	28100	Heimatspflege (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 IV.

Die Produktbereiche 11, 28, 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.

Alle Aufwandskonten für Bauhofleistungen 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 2022

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 2022

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 2022

Teilergebnishaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.964,07	94.700,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	140.831,35	130.900,00	127.800,00	121.800,00	113.100,00	109.000,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	101.281,88	107.300,00	115.500,00	116.100,00	116.700,00	117.300,00
6.	privatrechtliche Entgelte	60.794,45	76.200,00	72.400,00	72.400,00	72.400,00	72.400,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.233,90	20.300,00	16.500,00	7.500,00	12.100,00	15.800,00
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	8.200,00	100,00	8.100,00	9.100,00	10.100,00	10.100,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	345.305,65	429.500,00	355.800,00	342.400,00	339.900,00	340.100,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	491.702,62	682.000,00	451.800,00	458.600,00	467.600,00	476.100,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	45.500,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	281.147,78	411.400,00	341.800,00	357.200,00	322.600,00	323.900,00
16.	Abschreibungen	185.697,25	257.300,00	344.500,00	376.300,00	382.600,00	389.300,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	39.679,43	110.800,00	75.700,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	78.411,83	120.500,00	116.700,00	94.600,00	108.200,00	108.700,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.076.638,91	1.627.500,00	1.335.500,00	1.374.800,00	1.369.200,00	1.386.300,00
21.	ordentliches Ergebnis	-731.333,26	-1.198.000,00	-979.700,00	-1.032.400,00	-1.029.300,00	-1.046.200,00
22.	außerordentliche Erträge	22.258,71	563.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	140.600,00	45.100,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	22.258,71	422.500,00	-45.100,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-709.074,55	-775.500,00	-1.024.800,00	-1.032.400,00	-1.029.300,00	-1.046.200,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.446,50	59.500,00	80.200,00	80.200,00	80.200,00	80.200,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.446,50	-59.500,00	-80.200,00	-80.200,00	-80.200,00	-80.200,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-758.521,05	-835.000,00	-1.105.000,00	-1.112.600,00	-1.109.500,00	-1.126.400,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	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	15.152,33	94.700,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	102.935,28	107.300,00	115.500,00	116.100,00	116.700,00	117.300,00
5.	privatrechtliche Entgelte	35.760,79	76.200,00	72.400,00	72.400,00	72.400,00	72.400,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.140,84	20.300,00	16.500,00	7.500,00	12.100,00	15.800,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	700,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	163.989,24	299.200,00	220.000,00	211.600,00	216.800,00	221.100,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	456.910,62	508.000,00	443.800,00	451.600,00	460.600,00	469.100,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	5.000,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	248.894,06	411.400,00	341.800,00	357.200,00	322.600,00	323.900,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	50.148,66	110.800,00	75.700,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	80.295,98	121.100,00	116.700,00	94.600,00	108.200,00	108.700,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	836.249,32	1.156.300,00	983.000,00	991.500,00	979.600,00	990.000,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-672.260,08	-857.100,00	-763.000,00	-779.900,00	-762.800,00	-768.900,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.014,78	0,00	455.100,00	115.000,00	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	21.497,00	687.000,00	50.000,00	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	22.511,78	687.000,00	505.100,00	165.000,00	50.000,00	50.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.564,55	73.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
26.	Baumaßnahmen	2.578.371,59	675.000,00	218.000,00	218.000,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	12.105,56	13.000,00	479.600,00	48.000,00	198.000,00 (190.000,00)	208.000,00 (200.000,00)
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	10.984,01	200.000,00	180.000,00	25.000,00	40.000,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	2.612.025,71	961.000,00	930.600,00	344.000,00	291.000,00 (190.000,00)	261.000,00 (200.000,00)
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.589.513,93	-274.000,00	-425.500,00	-179.000,00	-241.000,00 (-190.000,00)	-211.000,00 (-200.000,00)
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.261.774,01	-1.131.100,00	-1.188.500,00	-958.900,00	-1.003.800,00 (-190.000,00)	-979.900,00 (-200.000,00)
	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 (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.261.774,01	-1.131.100,00	-1.188.500,00	-958.900,00	-1.003.800,00 (-190.000,00)	-979.900,00 (-200.000,00)

Haushaltsplan 2022

D. Investitionen Teilhaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I11-00101 Inventar - Feuerwehr	-13.000,00	-8.000,00	-48.000,00	-198.000,00	-208.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.000,00	8.000,00	48.000,00	198.000,00	208.000,00
I12-00600 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen -UNB.GR.-	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12-00750 Inventar - DGH Elbergen	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00801 Unbebaute Grundstücke, An- und Verkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	50.000,00	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	57.300,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	60.300,00	0,00	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	-675.000,00	-15.500,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	78.500,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	675.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	94.000,00	0,00	0,00	0,00
I18-11108 Altes Rathaus - Vermögen	576.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	576.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21-57301 DGH Alte Schule Listrup (An-/Umbau, Sanierung)	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21-57302 DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen)	0,00	-103.000,00	-103.000,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	218.000,00	218.000,00	0,00	0,00
I21-57303 Sanierung/Erweiterung DGH Bernte	0,00	-121.000,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	121.000,00	0,00	0,00	0,00
I21-57304 Umbau/Erweiterung DGH Elbergen	0,00	-59.000,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00
I21-57305 Sanierung/Erweiterung DGH Gleesen	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
I21-57306 Sanierung/Erweiterung DGH Mehringen	0,00	0,00	-10.000,00	-40.000,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	40.000,00	0,00
I22-12801 Anschaffung neuer Sirenen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	261.600,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	361.600,00	0,00	0,00	0,00
I22-57305 Inventar - DGH Gleesen	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 5

Verantwortlich: Jens Staelberg (Fachbereich IV)

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
	31540	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
	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.

Alle Aufwandskonten für Bauhofleistungen 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 2022

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

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt 5 Soziales

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	813,18	0,00	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	160,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	361.265,72	164.000,00	146.000,00	146.000,00	146.000,00	146.000,00
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	56.399,00	1.800,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	418.637,90	166.600,00	153.800,00	154.700,00	153.800,00	154.700,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	212.310,04	226.300,00	220.100,00	224.100,00	228.500,00	232.900,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	3.147,70	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.483,61	66.800,00	132.600,00	104.600,00	104.600,00	104.600,00
16.	Abschreibungen	5.692,14	5.000,00	5.000,00	3.800,00	400,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	366,00	3.000,00	3.000,00	5.700,00	3.000,00	5.700,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	369.637,47	136.700,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	602.636,96	442.300,00	407.500,00	385.000,00	383.400,00	390.200,00
21.	ordentliches Ergebnis	-183.999,06	-275.700,00	-253.700,00	-230.300,00	-229.600,00	-235.500,00
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	-183.999,06	-275.700,00	-253.700,00	-230.300,00	-229.600,00	-235.500,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.207,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.207,50	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-188.206,56	-277.700,00	-255.700,00	-232.300,00	-231.600,00	-237.500,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt 5 Soziales							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	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	1.832,34	0,00	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	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	361.171,63	164.000,00	146.000,00	146.000,00	146.000,00	146.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	160,00	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	363.163,97	164.800,00	146.800,00	147.700,00	146.800,00	147.700,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	212.310,04	226.300,00	220.100,00	224.100,00	228.500,00	232.900,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	3.147,70	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger.Verm.	12.462,69	66.800,00	132.600,00	104.600,00	104.600,00	104.600,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	636,00	3.000,00	3.000,00	5.700,00	3.000,00	5.700,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	337.334,97	136.700,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	565.891,40	437.300,00	402.500,00	381.200,00	383.000,00	390.200,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-202.727,43	-272.500,00	-255.700,00	-233.500,00	-236.200,00	-242.500,00
	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	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-202.727,43	-272.500,00	-255.700,00	-233.500,00	-236.200,00	-242.500,00
	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	-202.727,43	-272.500,00	-255.700,00	-233.500,00	-236.200,00	-242.500,00

**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	134.400	1.327.600	-1.193.200	0	0	0
2 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung, Schulen, Kinder und Jugend	18.503.500	13.093.700	5.409.800	170.000	0	170.000
3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen	532.600	2.693.400	-2.160.800	0	0	0
4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften	355.800	1.335.500	-979.700	0	45.100	-45.100
5 - Soziales	153.800	407.500	-253.700	0	0	0
Summe	19.680.100	18.857.700	822.400	170.000	45.100	124.900

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		90.900	1.197.900	-1.107.000	282.000	411.000	-129.000	0	0	0	-1.236.000	0
2 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung, Schulen, Kinder und Jugend		18.123.200	12.254.800	5.868.400	1.088.000	2.460.100	-1.372.100	1.646.800	1.361.400	285.400	4.781.700	0
3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen		206.000	1.913.300	-1.707.300	481.500	875.700	-394.200	0	0	0	-2.101.500	0
4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften		220.000	983.000	-763.000	505.100	930.600	-425.500	0	0	0	-1.188.500	390.000
5 - Soziales		146.800	402.500	-255.700	0	0	0	0	0	0	-255.700	0
Summe		18.786.900	16.751.500	2.035.400	2.356.600	4.677.400	-2.320.800	1.646.800	1.361.400	285.400	0	390.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	18.786.900	16.751.500
Investitionstätigkeit	2.356.600	4.677.400
Finanzierungstätigkeit	1.646.800	1.361.400
Summe	22.790.300	22.790.300

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			
	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
1	2	3	4	5
Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug	---	---	190.000	200.000
insgesamt	0	0	190.000	200.000
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	1.306.700	465.100	---	---

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 -1.000 EUR -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 -1.000 EUR -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	18.391	19.052
1.3 Liquiditätskrediten	0	800
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	166	335
4. Transferverbindlichkeiten	50	334
5. Sonstige Verbindlichkeiten	527	613
Schulden insgesamt	19.134	21.134

Stellenplan



STELLENPLAN Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr		Zahl der Stellen im Vorjahr	davon am 30.06.2021 tatsächlich besetzt mit Beamtinnen/Beamten	mit Arbeitnehmer/Arbeitnehmer	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen KW = künftig wegfallend
				insges.	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Beamte auf Zeit										
1	Bürgermeister/-in	B 2	1	1	1		1			
2	Erste/r Gemeinderat/-rätin	A 15	1	1	1		1			
Laufbahngruppe 2										
3	Bauamtsrat/-rätin	A 12	1	1	1		1			
4	Gemeindeamtmann/-frau	A 11	0,9	0,9	0,9		0,9			
5	Gemeindeinspektor/in	A 9	1	1	1		1			
insgesamt			4,9	4,9	4,9		4,9			

STELLENPLAN Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnungen	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insges.	tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2021 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachbearbeiter/in	E12	1	1	1		
2	Sachbearbeiter/in	E11	2	3	2	1	
3	Sachbearbeiter/in	E10	2	2	1		
4	Sachbearbeiter/in	E9c	2	2	3		
5	Sachbearbeiter/in	E9b	2	2	2		
6	Sachbearbeiter/in	E9a	6,2	5,2	5,2		
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	4,6	3,6	3,6		1 Stelle pers. Zulage
11	Sachbearbeiter/in	E3	1	0	0		
12	Sachbearbeiter/in	E1	0,6	0,6	0,6		
13	Schulsekretär/in	E5	2,1	1,8	1,8		
14	Hausmeister/in	E6	3	3	3		
15	Hausmeister/in	E5	1,7	1,7	1,7		
16	Bauhofbeschäftigte/r	E8	1	0	0		
17	Bauhofbeschäftigte/r	E6	1	2	2		
18	Bauhofbeschäftigte/r	E5	5	5	5		
19	TZ-Kräfte Gebäude-/Grünanlagenpflege	E1	3,5	3,5	2,7	0,8	
Zwischensumme			48,9	46,6	44,8	1,8	
Kindertagesstätten/Familienzentrum							
20	Leiter/in	S15	2	2	2		
21	Ständige Vertreter/in	S13	2	2	2		
22	Erzieher/in	S8a	23,3	23,3	23,3		
23	Sozialassistent/in	S3	5,7	5,7	5,7		
24	Hauswirtschaftler/in	E1	1,74	1,6	1,6		
25	Hausmeister/in	E5	0,6	0,6	0,6		
Zwischensumme			35,34	35,2	35,2		
Gesamtsumme			84,24	81,8	80	1,8	

STELLENPLAN Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr am 01.10.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5	
1	Auszubildende/r und Praktikanten Kindertagesstätten	Ausbildungs-/Praktikantenehtgelt	7	7	
insgesamt			7	7	

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

<i>Aktivposten</i>	<i>Investiv</i>	<i>Investition</i>
<i>Investition</i>	<i>Investition</i>	<i>Anlage</i>
<i>Investition</i>	<i>Vermögen</i>	<i>Investiv</i>

Gemeinde Emsbüren

Investitionsprogramm 2021 - 2025

Teilhaushalt 1

Investition 122-57501 Sachkonto	Radroute EmsTaidörfer Bezeichnung	Kostenstelle 1099901		Fachbereich 1		Kostenträger 5750001		Tourismusförderung			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	-121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-57501	0,00	0,00	-411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Investitionen		0,00	0,00	-411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2

Investition 112-00002 Sachkonto	EDV für die gesamte Verwaltung Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 2		Kostenträger 1110901		EDV und Technik			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831103	Lizenzen	-25.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00002	-44.500,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-57101

Sachkonto	Sofortprogramm "perspektive Innenstadt!" Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 1		Kostenträger 5710001		Wirtschaftsförderung			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831161	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	-385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-57101	0,00	0,00	-385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 111-00874

Sachkonto	Anteile Gewerbepark Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 2		Kostenträger 5710001		Wirtschaftsförderung			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7843900	Ausz. f. d. Erw. von sonst. Anteilsrechte	0,00	0,00	-850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	111-00874	0,00	0,00	-850.000,00	0,00	0,00	0,00	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	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	111-00201	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 121-21101 Sachkonto	Sanierung Grundschule Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121101 Grundschule Emsbüren		Kostenträger 2110001 Grundschule Emsbüren		2023		2024		2025	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00
Summe Investition	I21-21101	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00

Investition 122-21101 Sachkonto	Anschaffung EDV-Ausstattung GS Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121101 Grundschule Emsbüren		Kostenträger 2110001 Grundschule Emsbüren		2023		2024		2025	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-20.300,00	0,00	0,00	-16.100,00	0,00	-25.500,00	0,00	-21.000,00	-21.000,00
Summe Investition	I22-21101	0,00	-20.300,00	0,00	0,00	-16.100,00	0,00	-25.500,00	0,00	-21.000,00	-21.000,00

Investition 122-21103 Sachkonto	Lüftungsanlagen GS Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2110001 Grundschule Emsbüren		Kostenträger 2110001 Grundschule Emsbüren		2023		2024		2025	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831141	Betriebsvorrichtungen	0,00	-440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I22-21103	0,00	-440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-21102 Sachkonto	Anschaffung EDV-Ausstattung GS Leschede Bezeichnung	Kostenstelle 2121103 Grundschule Leschede		Kostenträger 2110002 Grundschule Leschede		2023		2024		2025	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-21.700,00	0,00	0,00	-18.900,00	0,00	-24.500,00	0,00	-23.800,00	-23.800,00
Summe Investition	I22-21102	0,00	-21.700,00	0,00	0,00	-18.900,00	0,00	-24.500,00	0,00	-23.800,00	-23.800,00

Investition 122-21104 Sachkonto	Lüftungsanlagen GS Leschede Bezeichnung	Kostenstelle 2121103 Grundschule Leschede		Kostenträger 2110002 Grundschule Leschede		2023		2024		2025	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831141	Betriebsvorrichtungen	0,00	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I22-21104	0,00	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 111-00203 Sachkonto	Inventar - Hauptschule Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121201 Hauptschule Emsbüren		Kostenträger 2120001 Hauptschule Emsbüren		2023		2024		2025	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I11-00203	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 122-21201 Sachkonto	Anschaffung EDV-Ausstattung Hauptschule Bezeichnung	Kostenstelle 2121201		Hauptschule Emsbüren		Kostenträger 2120001		Hauptschule Emsbüren	
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	2023	Finanzplan	2024
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-10.700,00	0,00	-10.700,00	0,00	-8.700,00	-7.000,00
Summe Investition	122-21201	0,00	0,00	-10.700,00	0,00	-10.700,00	0,00	-8.700,00	-7.000,00
Investition 122-21501 Sachkonto	Anschaffung EDV-Ausstattung Realschule Bezeichnung	Kostenstelle 2121501		Realschule Emsbüren		Kostenträger 2150001		Realschule Emsbüren	
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-15.500,00	0,00	-15.500,00	0,00	-10.500,00	-13.100,00
Summe Investition	122-21501	0,00	0,00	-15.500,00	0,00	-15.500,00	0,00	-10.500,00	-13.100,00
Investition 112-00204 Sachkonto	Beitrag an die Kreisschulbaukasse Bezeichnung	Kostenstelle 2199901		Fachbereich 2		Kostenträger 2440001		Kreisschulbaukasse	
7812100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an Gem.	0,00	0,00	-24.900,00	0,00	-24.900,00	0,00	-24.900,00	-24.900,00
Summe Investition	112-00204	0,00	0,00	-24.900,00	0,00	-24.900,00	0,00	-24.900,00	-24.900,00
Investition 120-54701 Sachkonto	Bushaltestelle Im Schulzentrum/Schwimmhalle Bezeichnung	Kostenstelle 2154701		Bushaltestellen / Buswa		Kostenträger 5470001		Bushaltestelle / Buswartehäuschen	
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-54701	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investition 122-54701 Sachkonto	Bushaltestelle DGH Alte Schule Listrup Bezeichnung	Kostenstelle 2154701		Bushaltestellen / Buswa		Kostenträger 5470001		Bushaltestelle / Buswartehäuschen	
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-54701	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investition 112-00401 Sachkonto	Inventar - Kindergarten St. Andreas Bezeichnung	Kostenstelle 2236501		Kita St. Andreas		Kostenträger 3650002		Kindertagesstätte St. Andreas	
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
Summe Investition	112-00401	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
Investition 112-00403 Sachkonto	Investitionszuschuss Kindergarten St. Marien Bezeichnung	Kostenstelle 2236503		Kita St. Marien		Kostenträger 3650003		Kath. Kindertagesstätten	
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00403	0,00	0,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

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

Investition 119-36506 Sachkonto	Neubau Kindertagesstätte St. Klara Bezeichnung	Kita St. Klara		Kostensträger 3650006		Kath. Kindertagesstätte St. Klara	
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-2.290.000,00		-175.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	119-36506		-2.290.000,00		-175.000,00	0,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen	Teilhaushalt 2	0,00	-2.424.800,00	-2.460.100,00	0,00	-1.449.600,00	-596.100,00	-591.800,00
---------------------------	----------------	------	---------------	---------------	------	---------------	-------------	-------------

Teilhaushalt 3

Investition 112-00501 Sachkonto	Inventar/Außenanlagen - Kinderspielplätze Bezeichnung	Kinderspielplätze		Kostensträger 3660001		Kinderspielplätze	
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		-7.500,00		-26.700,00	0,00	-5.500,00
Summe Investition	112-00501		-7.500,00		-26.700,00	0,00	-5.500,00

Investition 116-42101 Sachkonto	Zuschüsse zur allgem. Sportförderung Bezeichnung	Fachbereich 1		Kostensträger 4210001		Allgem. Förderung des Sports	
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		-40.000,00		-30.000,00	0,00	-30.000,00
Summe Investition	116-42101		-40.000,00		-30.000,00	0,00	-30.000,00

Investition 117-51101 Sachkonto	Dorfentwicklung Bezeichnung	Fachbereich 3		Kostensträger 5110001		Orts- und Regionalplanung	
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		0,00		0,00	0,00	-100.000,00
Summe Investition	117-51101		0,00		0,00	0,00	-100.000,00

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

Gemeinde Emsbüren

Investition 112-00601 Sachkonto	Südspange Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7821101	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		-10.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00601		-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	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831108	Sonstiges immaterielles Vermögen		-19.500,00		-180.000,00		0,00		0,00		0,00
7831109	Anz. auf immat. Vermögensggt.		-700.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00602		-719.500,00		-180.000,00		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	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-185.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	112-00604		-185.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 113-54101 Sachkonto	Neubau Ludgeriestraße Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-360.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	113-54101		-360.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Investition 122-54101 Sachkonto	Verbreiterung Schulweg in Bernte Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00		-25.000,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	122-54101		0,00		-25.000,00		0,00		0,00		0,00

Investition 121-54104 Sachkonto	Radweg an der K313 (Tiggelwerkweg) Bezeichnung	Kostenstelle 3154103		Fuß-/Radwege		Kostenträger 5410004		Fuß-/Radwege			
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00		-535.000,00		0,00		0,00		0,00
Summe Investition	121-54104		0,00		-535.000,00		0,00		0,00		0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 122-54102 Sachkonto	Neugestaltung Marktplatz Bezeichnung	Kostenstelle 3154101		Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze				
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	Finanzplan	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00		-30.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	I22-54102		0,00		-30.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Investition I12-00710 Sachkonto	Maschinen - Servicebetrieb (ab 2013) Bezeichnung	Kostenstelle 3257310		Maschinen		Kostenträger 5730201		Servicebetrieb allgemein				
7831132	Maschinen und Technische Anlagen	Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	Finanzplan	2025
			-5.000,00		-16.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	I12-00710		-5.000,00		-16.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Investition I18-57301 Sachkonto	Schleppdach Bauhof Bezeichnung	Kostenstelle 3257301		Servicebetrieb allgemei		Kostenträger 5730201		Servicebetrieb allgemein				
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	Finanzplan	2025
			0,00		-30.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	I18-57301		0,00		-30.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Gesamtsumme Investitionen	Teilhaushalt 3		-1.390.000,00		-875.700,00		0,00		-38.500,00		-133.000,00	-33.000,00
Investition I11-00101 Sachkonto	Inventar - Feuerwehr Bezeichnung	Kostenstelle 4012601		Freiwillige Feuerwehr		Kostenträger 1260001		Freiwillige Feuerwehr				
7831131	Fahrzeuge	Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	Finanzplan	2025
			0,00		0,00		-390.000,00		-40.000,00		-190.000,00	-200.000,00
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		-13.000,00		-8.000,00		0,00		-8.000,00		-8.000,00	-8.000,00
7831161	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	I11-00101		-13.000,00		-8.000,00		-390.000,00		-48.000,00		-198.000,00	-208.000,00
Investition I22-12801 Sachkonto	Anschaffung neuer Sirenen Bezeichnung	Kostenstelle 4099901		Fachbereich 4		Kostenträger 1280001		Katastrophenschutz				
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	Finanzplan	2025
			0,00		-361.600,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	I22-12801		0,00		-361.600,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Investition I12-00600 Sachkonto	Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen -UNB.GR.- Bezeichnung	Kostenstelle 4111103		Unbebaute Grundstücke		Kostenträger 1110701		Liegenchaftsverwaltung				
7821002	Grünflächen	Ansatz	2021	Ansatz	2022	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	Finanzplan	2025
			-20.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	I12-00600		-20.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

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

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

Investition 116-11108 Sachkonto	Neubau Rathaus Bezeichnung	Kostenstelle 4111105		Neues Rathaus		Kostenträger 1110801		Rathaus		
		Ansatz	2021	Ansatz	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00		-94.000,00		0,00		0,00	0,00
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-675.000,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	116-11108	-675.000,00	0,00	-94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-57306 Sachkonto	Sanierung/Erweiterung DGH Mehringen Bezeichnung	Kostenstelle 4157301		DGH Mehringen		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser		
		Ansatz	2021	Ansatz	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		0,00		0,00		0,00		-10.000,00	-40.000,00
Summe Investition	121-57306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-40.000,00	0,00

Investition 121-57303 Sachkonto	Sanierung/Erweiterung DGH Bernte Bezeichnung	Kostenstelle 4157303		DGH Bernte		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser		
		Ansatz	2021	Ansatz	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		0,00		-121.000,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	121-57303	0,00	0,00	-121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00750 Sachkonto	Inventar - DGH Elbergen Bezeichnung	Kostenstelle 4157304		DGH Elbergen		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser		
		Ansatz	2021	Ansatz	VE	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00		-8.000,00		0,00		0,00	0,00
Summe Investition	112-00750	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition I21-57304 Sachkonto	Umbau/Erweiterung DGH Elbergen Bezeichnung	Kostenstelle 4157304 DGH Elbergen		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser						
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		0,00		-59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I21-57304		0,00		-59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition I22-57305 Sachkonto	Inventar - DGH Gleesen Bezeichnung	Kostenstelle 4157305 DGH Gleesen		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser						
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7831132	Maschinen und Technische Anlagen		0,00		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I22-57305		0,00		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition I21-57305 Sachkonto	Sanierung/Erweiterung DGH Gleesen Bezeichnung	Kostenstelle 4157305 DGH Gleesen		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser						
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		0,00		0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I21-57305		0,00		0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00

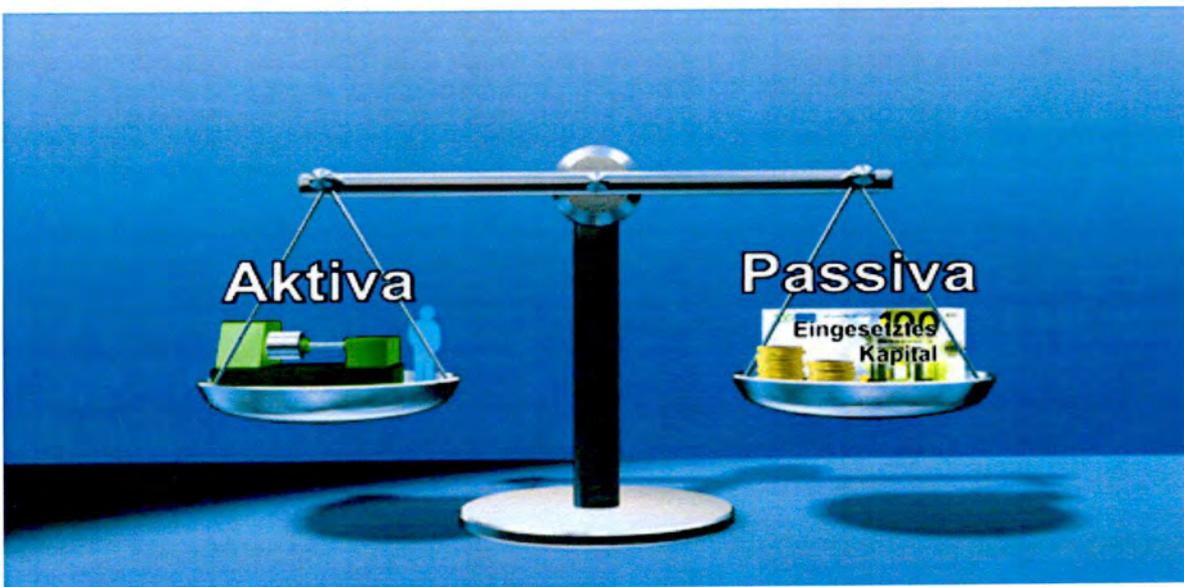
Investition I21-57301 Sachkonto	DGH Alte Schule Listrup (An-/Umbau, Sanierung) Bezeichnung	Kostenstelle 4157306 DGH Alte Schule Listrup		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser						
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.		-200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I21-57301		-200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition I21-57302 Sachkonto	DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen) Bezeichnung	Kostenstelle 4157306 DGH Alte Schule Listrup		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser						
		Ansatz	2021	Ansatz	2022	Finanzplan	2023	Finanzplan	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,00		-218.000,00	0,00	-218.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	I21-57302		0,00		-218.000,00	0,00	-218.000,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen	Teilhaushalt 4		-961.000,00		-930.600,00	-390.000,00	-344.000,00	-291.000,00	-261.000,00
----------------------------------	-----------------------	--	--------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Gesamtsumme Investitionen			-4.775.800,00		-4.677.400,00	-390.000,00	-1.832.100,00	-1.020.100,00	-885.800,00
----------------------------------	--	--	----------------------	--	----------------------	--------------------	----------------------	----------------------	--------------------

**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 Solifehlbetrag 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 Investitionszuwendungen 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 Sonderposten	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 kreditähnlichen 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	Haushalts-	Passiva	Vorjahr	Haushalts-
	-Euro-	jahr		-Euro-	-Euro-
		-Euro-			-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	Haushalts-	Bilanzsumme	Vorjahr	Haushalts-
	-Euro-	jahr		-Euro-	-Euro-
		-Euro-			-Euro-
	45.635.976,38	51.900.075,30		45.635.976,38	51.900.075,30

Unterschrift		<p style="text-align: center;">Gemeinde Emsbüren</p>  Overberg Bürgermeisterin/Bürgermeister
Emsbüren, den 30. März 2020		

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: 31.12.2020)

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 Markus Silies 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	=	177.690,14 €
Betriebsergebnis 2020	=	330.651,35 € 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 3.823.220,00 € steht zum Ausgleich von Verlusten der Gesellschaft zur Verfügung.

Beteiligung:

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

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführer

- Bürgermeister Markus Silies und
- Allgemeiner Vertreter Klaus Hemme

Gesellschafterversammlung

- 5 Mitglieder des Rates der Gemeinde Emsbüren

Lage des Unternehmens:

Verlustvortrag	=	- 3.690.143,45 €
Betriebsergebnis 2020	=	-155.920,71 € Jahresfehlbetrag

3. Stadtwerke Schüttorf-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:	25 %
Stadt Schüttorf	75 %

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführer

- Hartmut Klokkes und
- Daniel Kollbach

Aufsichtsrat (bestehend aus 13 stimmberechtigten Mitgliedern)

- | | |
|-------------------------|--------------|
| - Stadt Schüttorf | 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. Stimmhaltungen gelten als nicht abgegebene Stimmen.

Lage des Unternehmens:

Gewinnrücklagen	=	6.816.411,62 €
Betriebsergebnis 2020	=	2.074.254,27 € 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 2020

Auf weitere Angaben wird wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft

Gemeinde Emsbüren mbH

Jahresabschluss

2020

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

Erfolgsplan

	Abschluss 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erlöse aus Grundstücksverkäufen	1.865.683,92	2.300.200,90	960.000,00	400.000,00	450.000,00	400.000,00
sonstige Erträge	8.072,70	30.522,32	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Veränderung des Bestands abzuwickelnder Baugebiete	-515.787,03	569.556,71	./500.000,00	./250.000,00	./250.000,00	./250.000,00
Aufwendungen f. d. Beschaffung und Erschließung von Baugebieten	847.253,02	2.597.134,94	150.000,00	100.000,00	150.000,00	100.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. betriebl. Aufwendungen	39.284,78	39.792,82	250.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.392,88	17.006,09	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	457.038,91	246.346,08	56.000,00	25.000,00	15.000,00	25.000,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	123.892,04	65.675,68	1.000,00	7.000,00	4.500,00	7.000,00
sonstige Steuern	2.495,52	4.084,10	500,00	17.000,00	500,00	17.000,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	330.651,35	176.586,30	54.500,00	18.600,00	10.000,00	18.600,00

Vermögensplan

	Abschluss 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anlagevermögen						
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Umlaufvermögen						
Bau- bzw. Tauschgrundstücke	4.063.403,97	5.653.669,36	1.100.000,00	1.019.600,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	82.085,19	70.085,19	100.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Guthaben bei Kreditinstituten	330.211,65	128.317,40	40.000,00	10.000,00	55.000,00	55.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	80.247,19					
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59
Gewinn-/Verlustvortrag	177.690,14	508.341,49	60.500,00	48.500,00	50.000,00	50.000,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	330.651,35	176.586,30	3.500,00	18.600,00	10.000,00	10.000,00
Rückstellungen	2.891.245,32	3.152.036,50	1.600.000,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten u. aus Lieferung u. Leistungen	1.130.799,50	2.067.026,12	1.000.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

**Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft
Gemeinde Emsbüren mbH**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020**

	€	€	Vorjahr €
1. Erlöse aus Grundstücksverkäufen		1.865.683,92	691.891,49
2. sonstige Erträge		8.072,70	13.035,66
3. Veränderung des Bestands abzuwickelnder Baugebiete		<u>-515.787,03</u>	<u>307.825,82</u>
		1.357.969,59	1.012.752,97
4. Aufwendungen für die Beschaffung und Erschließung von Baugebieten		<u>847.253,02</u>	<u>856.532,59</u>
		510.716,57	156.220,38
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		39.284,78	86.810,29
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		14.392,88	19.171,87
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		457.038,91	50.238,22
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	123.892,04		13.592,31
9. sonstige Steuern	<u>2.495,52</u>		<u>2.571,51</u>
		<u>126.387,56</u>	<u>16.163,82</u>
10. Jahresüberschuss		<u>330.651,35</u>	<u>34.074,40</u>

OLDIGES WIRTSCHAFTSPRÜFUNG GMBH

Anlage 1

Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft
Gemeinde Emsbüren mbH

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA	€	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen						
Sachanlagen						
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,00	3,00				25.564,59
						143.615,74
						34.074,40
						203.254,73
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
Bau- bzw. Tauschgrundstücke	4.063.403,97	3.320.183,88				1.823,00
						1.820.898,17
						1.822.721,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	82.085,19					
2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00					
						122.436,00
						2.768.809,42
						2.891.245,42
III. Guthaben bei Kreditinstituten						
						1.060.000,00
						70.799,50
						1.130.799,50
C. Rechnungsabgrenzungsposten						
						4.555.951,00
						3.813.924,44

Gewerbepark Emsbüren GmbH

Jahresabschluss

2020

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

Erfolgsplan

	Abschluss 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	2.358.278,56	1.100.000,00	3.700.000,00	1.200.000,00	900.000,00	150.000,00
sonstige Erträge	504.322,78	100.000,00	600.000,00	1.000.000,00	30.000,00	80.000,00
Aufwendungen f. d. Beschaffung und Erschließung von Grundstücken	2.745.512,10	1.050.000,00	4.100.000,00	2.000.000,00	800.000,00	50.000,00
Personalaufwand	2.836,58	1.200,00	1.200,00	1.200,00	4.500,00	1.200,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	5.274,00	5.000,00	3.000,00	8.000,00	7.000,00	3.000,00
sonst. betriebl. Aufwendungen	112.785,89	80.000,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	50.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150.868,74	120.000,00	120.000,00	100.000,00	150.000,00	120.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-154.675,97	- 56.500	25.500,00	10.500,00	48.200,00	6.100,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
sonstige Steuern	1.244,74	6.000,00	1.500,00	7.000,00	8.000,00	1.500,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-155.920,71	- 63.200,00	23.500,00	3.000,00	39.700,00	4.100,00

Vermögensplan

	Abschluss 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anlagevermögen						
Sachanlagen	19.563,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	25.000,00	10.000,00
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Umlaufvermögen						
Grundstücke Gewerbegebiet A 30/A 31	12.661.756,98	12.500.000,00	12.400.000,00	11.200.000,00	11.100.000,00	10.950.000,00
Forderungen aus Lief. + Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände	304.634,54	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Guthaben bei Kreditinstituten	11.022,14	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	3.112,56	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
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	3.823.220,00	4.673.220,00	4.673.220,00	4.673.220,00	4.673.220,00
Gewinn-/Verlustvortrag	-3.690.143,45	-3.846.064,16	-3.909.264,16	-3.885.764,16	-3.882.764,16	-3.843.064,16
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-155.920,71	-63.200,00	23.500,00	3.000,00	39.700,00	4.100,00
Rückstellungen	1.457.800,00	1.690.527,89	1.508.044,16	495.044,16	570.344,16	511.244,16
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.515.133,38	10.921.016,27	10.150.000,00	9.950.000,00	9.750.000,00	9.650.000,00

**Gewerbepark Emsbüren GmbH
Emsbüren**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		2.358.278,56	747.407,62
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>504.322,78</u>	<u>116.988,49</u>
		2.862.601,34	864.396,11
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für die Beschaffung und Erschließung von Grundstücken		2.745.512,10	706.818,19
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.269,71		4.374,12
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>566,87</u>		40,63
		2.836,58	4.414,75
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		5.274,00	5.199,46
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		112.785,89	75.364,76
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>150.868,74</u>	<u>154.304,76</u>
8. Ergebnis nach Steuern		-154.675,97	-81.705,81
9. sonstige Steuern		<u>1.244,74</u>	<u>3.787,54</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u><u>-155.920,71</u></u>	<u><u>-85.493,35</u></u>

Gewerbepark Emsbüren GmbH
Emsbüren

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE

A. Anlagevermögen					
I. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		€	€	Vorjahr €	
			19.563,00	24.837,00	
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte Grundstücke Gewerbegebiet A 30/A 31			12.661.756,98	10.378.529,58	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	280.047,97				
2. sonstige Vermögensgegenstände	24.586,57		304.634,54		
III. Guthaben bei Kreditinstituten			11.022,14	87.654,26	
			12.977.413,66	10.481.524,26	
C. Rechnungsabgrenzungsposten			3.112,56	600,00	

PASSIVSEITE

A. Eigenkapital		€		Vorjahr €
I. Gezeichnetes Kapital			50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklage			3.823.220,00	3.823.220,00
III. Verlustvortrag			-3.690.143,45	-3.604.650,10
IV. Jahresfehlbetrag			-155.920,71	-85.493,35
			27.155,84	183.076,55
B. Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen			1.457.800,00	1.743.700,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		€	10.657.966,27	8.573.586,27
Vorjahr:		€	27.120,00	11.120,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:		€	10.630.846,27	
Vorjahr:		€	8.562.466,27	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		€	14.398,31	1.250,69
Vorjahr:		€	14.398,31	1.250,69
3. sonstige Verbindlichkeiten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		€	842.768,80	3.374,95
Vorjahr:		€	3.374,95	0,00
davon aus Steuern:		€	0,00	160,20
Vorjahr:		€	160,20	0,00
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:		€	0,00	2.963,14
Vorjahr:		€	2.963,14	
D. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00	1.972,80
			13.000.089,22	10.506.961,26
			13.000.089,22	10.506.961,26