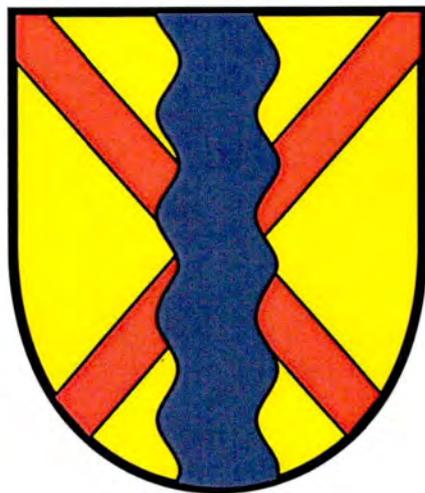


***Haushaltsplan
der
Gemeinde Emsbüren
für das
Haushaltsjahr
2023***



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 - 74
Teilhaushalt 3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen	75 - 84
Teilhaushalt 4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften	85 - 92
Teilhaushalt 5 - Soziales	93 - 97
Übersicht Ergebnishaushalt	98
Übersicht Finanzhaushalt	99
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	100
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	101 - 102
Stellenplan	103 - 106
Investitionsprogramm 2022 - 2026	107 - 116
Schlussbilanz zum 31.12.2021 der Gemeinde Emsbüren	117 - 120
Beteiligungsbericht gem. § 151 NKomVG	121 - 124
GEG Gemeinde Emsbüren mbH, Jahresabschluss 2021	125 - 128
Gewerbepark Emsbüren GmbH, Jahresabschluss 2021	129 - 132

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Emsbüren für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Emsbüren in der Sitzung am 14. Dezember 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	20.942.100 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	20.630.200 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	210.000 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	44.900 €

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.056.400 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.621.500 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.183.500 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.618.000 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.018.400 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.018.800 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 923.100,00 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 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 2023 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 14. Dezember 2022

Gemeinde Emsbüren

Silies
Bürgermeister

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung der Gemeinde Emsbüren für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 119 Abs. 4 und § 120 Abs. 2 NKomVG erforderliche Genehmigung ist 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	2022	10.713

5. Konfessionelle Gliederung

Römisch-katholisch	70,70 % der Einwohner
Evangelisch	10,60 % der Einwohner
Sonstige/Ohne Angaben	18,70 % der Einwohner

6. Schulen und Schüler (Stand am 01.09.2022)

Grundschule Josef-Tiesmeyer-Schule Emsbüren	277 Schüler
Grundschule Waldschule Leschede	194 Schüler
Schulkindergarten Waldschule Leschede	10 Vorschulkinder
Hauptschule Emsbüren	124 Schüler
Liudger-Realschule Emsbüren	341 Schüler

7. Kindertagesstätten (Stand am 01.08.2022)

	Kindergartenplätze	Krippenplätze
Kommunale Kindertagesstätte St. Andreas *)	64	34
Kommunale Kindertagesstätte St. Franziskus	50	45
Kirchliche Kindertagesstätte St. Josef *)	64	34
Kirchliche Kindertagesstätte St. Marien *)	73	34
Kirchliche Kindertagesstätte St. Elisabeth *)	89	34
Kirchliche Kindertagesstätte St. Klara *)	80	29

*) inkl. 1 altersübergreifende Gruppe

Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

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 2021

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

Finanzhaushalt 2021

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.939.500 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.594.900 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	344.600 €

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.396.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.775.800 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.379.800 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.050.800 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.510.900 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	539.900 €

Überschuss/Fehlbedarf (-)	-495.300 €
----------------------------------	-------------------

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

2.3 Jahresabschluss 2021

Wie unter Punkt 2.1 aufgeführt, schließen die Planzahlen im Haushaltsjahr 2021 im ordentlichen Ergebnishaushalt mit einem Fehlbedarf in Höhe von -1.333.300 € ab. Die befürchteten Einbrüche bei den Erträgen aufgrund der Corona-Pandemie sind erfreulicherweise nicht eingetreten, so dass ein Überschuss in Höhe von 723.934,83 € erwirtschaftet wurde. Der außerordentliche Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss von 1.263.492,93 € ab. Insgesamt weist der Jahresabschluss 2021 einen Überschuss von 1.987.427,76 € aus.

3. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

3.1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wurde vom Rat am 23. März 2022 beschlossen:

Ergebnishaushalt 2022

Ordentliche Erträge	19.680.100 €
Ordentliche Aufwendungen	18.857.700 €
Außerordentliche Erträge	170.000 €
Außerordentliche Aufwendungen	45.100 €
Jahresergebnis	124.900 €

3.2 Durch die 1. Nachtragshaushaltssatzung vom 21. September 2022 wurde nur der Stellenplan geändert.

4. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

4.1 Ergebnishaushalt

Ordentlicher Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	18.913.541	19.680.100	20.942.100	21.564.300	22.309.600	22.847.500
Ordentliche Aufwendungen	18.189.606	18.857.700	20.630.200	21.502.400	21.809.900	21.772.100
Ordentliches Ergebnis	723.935	822.400	311.900	61.900	499.700	1.075.400

Außerordentlicher Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Außerordentliche Erträge	1.562.787	170.000	210.000	30.000	30.000	30.000
Außerordentliche Aufwendg.	299.294	45.100	44.900	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	1.263.493	124.900	165.100	30.000	30.000	30.000

Jahresergebnis	1.987.428	947.300	477.000	91.900	529.700	1.105.400
-----------------------	------------------	----------------	----------------	---------------	----------------	------------------

4.2 Ordentliche Erträge des Ergebnishaushalts

4.2.1 Entwicklung der Erträge aus den einzelnen Steuerarten

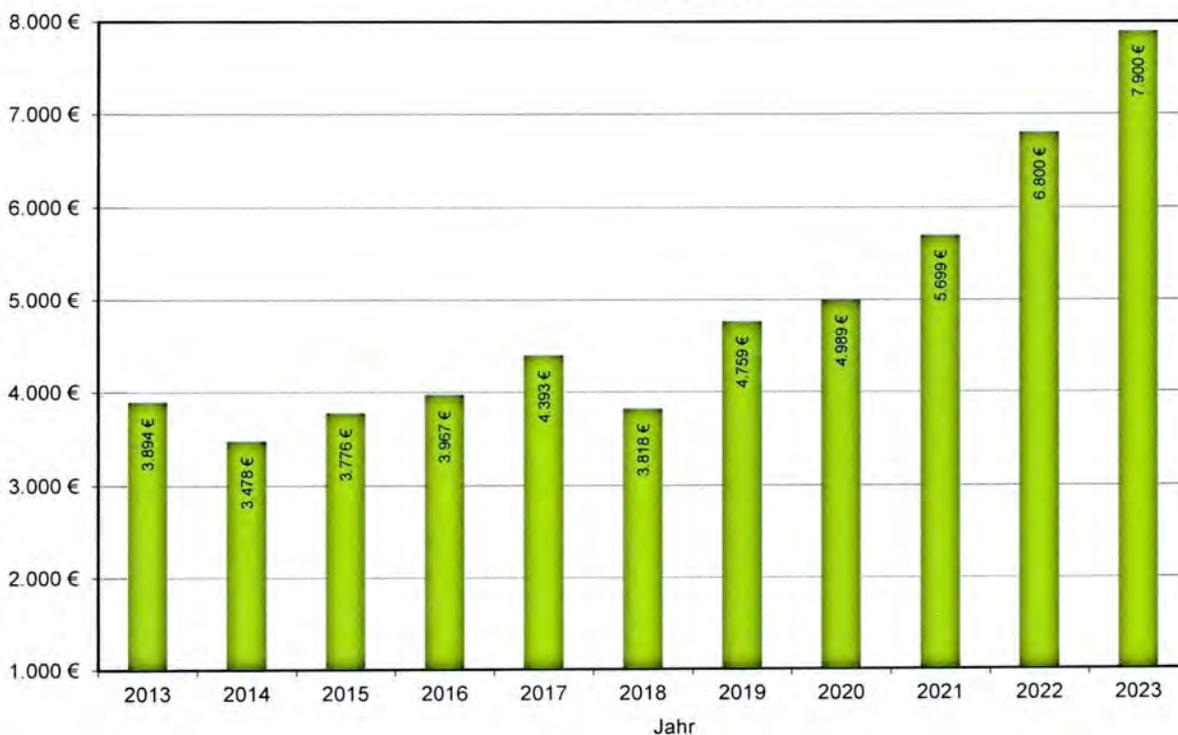
Ertragsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	315.313	328.000	335.000	335.000	335.000	335.000
Grundsteuer B	1.540.886	1.610.000	1.730.000	1.750.000	1.770.000	1.790.000
Gewerbsteuer	5.699.337	6.800.000	7.900.000	8.200.000	8.600.000	8.800.000
Einkommensteueranteil	4.786.705	4.900.000	5.800.000	6.100.000	6.400.000	6.700.000
Umsatzsteueranteil	677.785	603.000	692.000	705.000	717.000	730.000
Vergnügungssteuer	92.575	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Hundesteuer	42.948	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. Die Gewerbsteuer in der Gemeinde Emsbüren hat sich als stabile und krisenfeste Einnahmequelle bewiesen. Ob die Corona-Pandemie oder der Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine; bislang sind keine Einbrüche zu verzeichnen. Im Haushaltsplan 2022 wurde der Ansatz nach den Vorgaben der Steuerschätzer auf 6,8 Mio. € festgesetzt. Nachveranlagungen aus Vorjahren sowie höhere Vorauszahlungen ergeben bis dato einen Ertrag von knapp 7,7 Mio. €.

Der Gewerbesteueransatz im Jahr 2023 wird nach den aktuellen Veranlagungen und unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes auf 7.900.000 € geschätzt. Bei den Planungen für 2024 bis 2026 werden die Ansätze nach den Prognosen der Steuerschätzer ermittelt. Allerdings sind bei der Gewerbesteuer grundsätzlich Unsicherheiten und Unwägbarkeiten vorhanden, die das Aufkommen negativ, aber auch positiv beeinflussen können.

Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen 2013 - 2023
in T EURO

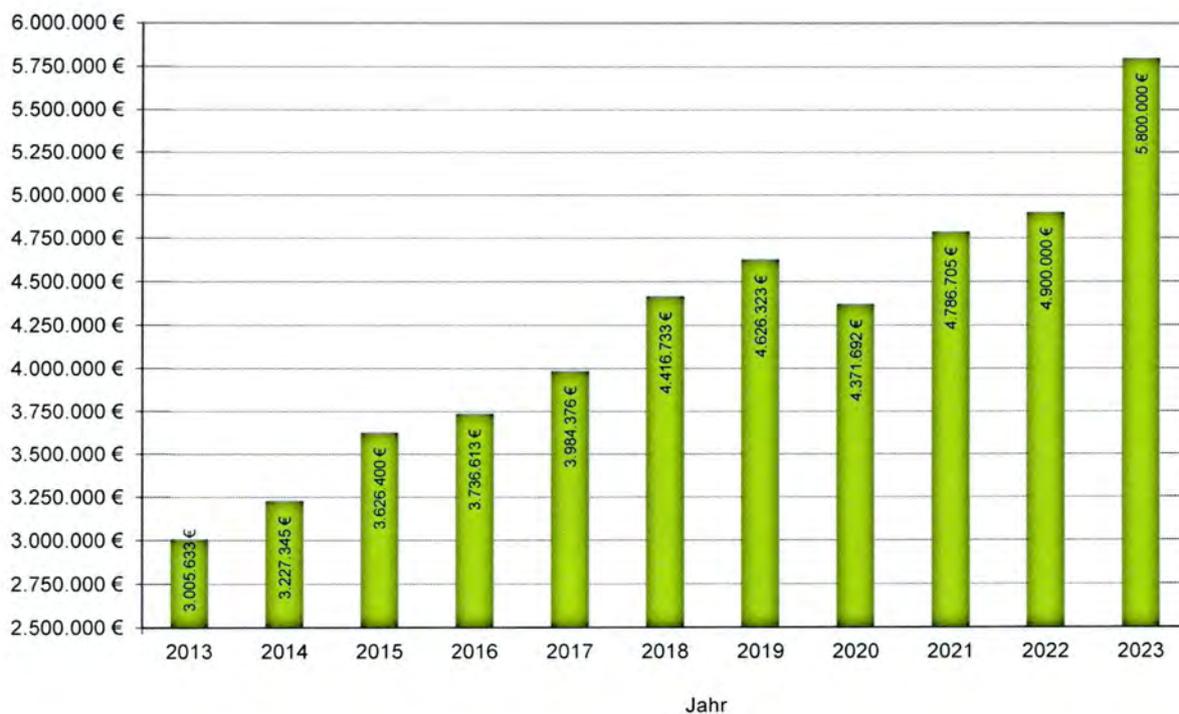


Folgende Hebesätze für die Realsteuern gelten für 2023:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B	345 v. H.
Gewerbesteuer	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 2023 auf 5.800.000 € festgelegt. Das sind 27,8 % des Ertragsvolumens. Die Entwicklung von 2013 bis 2023 zeigt das folgende Diagramm:



4.2.2 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Kostenerstattungen

Ertragsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Schlüsselzuweisung	961.680	952.000	0	0	0	0
Zusch. d. übertr. Wirkungskreises	219.744	224.000	236.000	237.000	241.000	245.000
Landeszuschuss Kommunale Kitas	903.011	736.900	818.500	809.900	809.900	809.900
Kreiszuschuss Kommunale Kitas	434.985	352.500	450.400	375.400	375.400	375.400
Zuwendung n. d. NSchG	323.250	338.700	349.700	349.700	349.700	349.700
Erst. Verw.-kosten SGB II	44.131	42.000	40.500	40.500	40.500	40.500
Erst. Kosten nach dem AsylbLG	45.738	39.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Erst. LK für die Unterbringung von Ausländern u. Asylbewerbern	120.166	65.000	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.

Erstmals erhält die Gemeinde Emsbüren im Jahr 2023 voraussichtlich keine Schlüsselzuweisungen. Dieses ist den hohen Steuereinnahmen im Vorjahr geschuldet. Die Steuerkraftzahl hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3,5 Mio. € erhöht.

4.2.3 Entwicklung der weiteren wichtigen Erträge

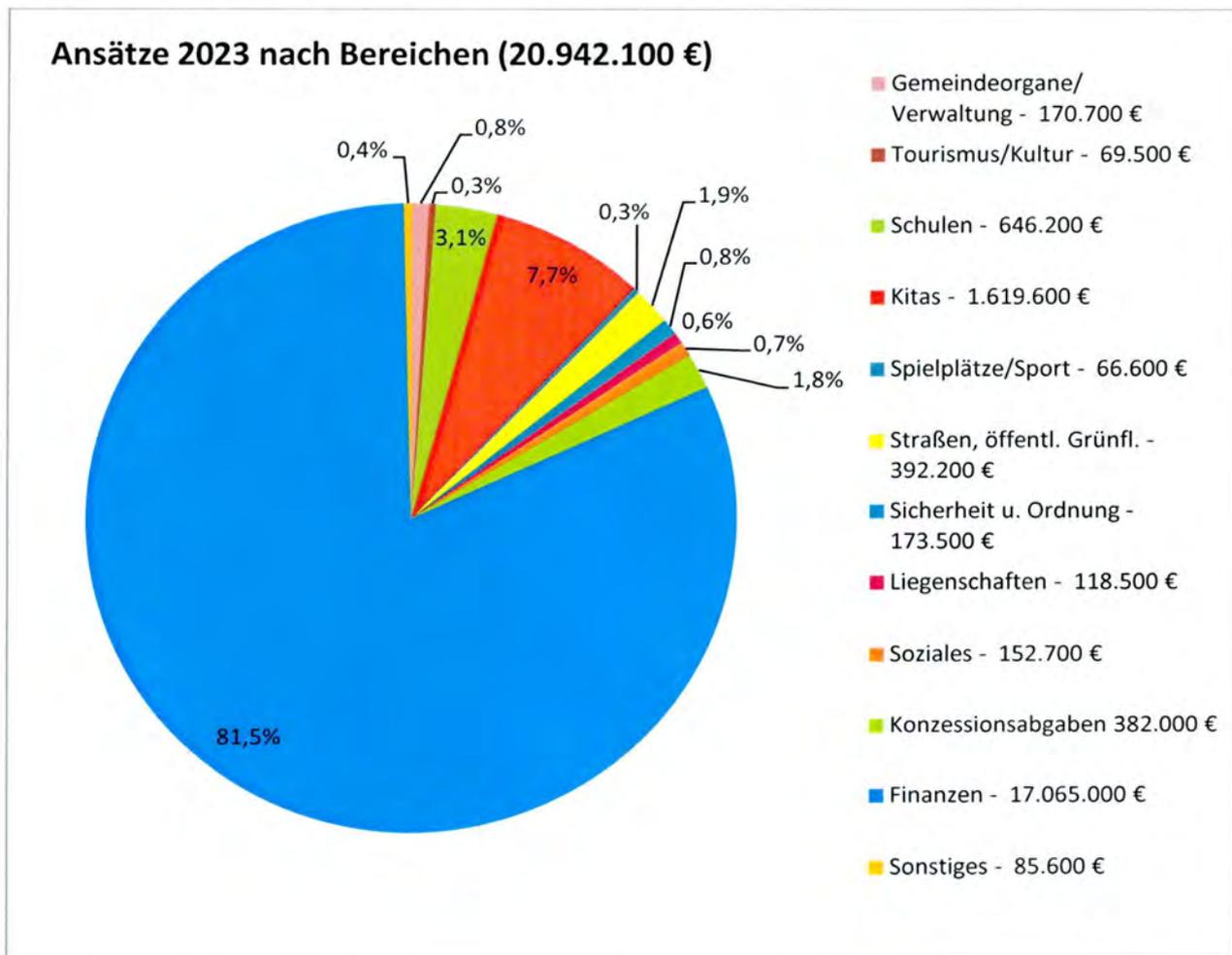
Ertragsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gewinnausschüttung SWSE	138.008	133.000	0	0	0	0
Konzessionsabgaben	319.991	382.000	382.000	382.000	382.000	382.000

Am 01.01.2020 hat die Gemeinde Emsbüren die **Anteile an die Stadtwerke Schüttorf-Emsbüren GmbH** (SWSE) von 17% auf 25 % erhöht. Aus dem Geschäftsjahr 2020 hat die Gemeinde Emsbüren erstmals im Jahr 2021 eine Gewinnausschüttung erhalten. Seit der Energiekrise sind die Stadtwerke allgemein in einer schwierigen Sandwichposition. Sie müssen immer mehr für die Beschaffung von Energie bezahlen, können diese Preise aber nur verzögert weitergeben und müssen Zahlungsausfälle befürchten. Ab 2023 werden vorerst keine Gewinnausschüttungen eingeplant.

An **Konzessionsabgaben** erwartet die Gemeinde in 2023

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

4.2.4 Ordentliche Erträge 2023



4.3 Ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushalts

4.3.1 Entwicklung der Personalaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalkosten	5.029.998	5.274.900	5.865.100	5.976.400	6.093.500	6.210.200
Pensions-/Beihilfe- u. Urlaubsrückstellungen	1.267.633	217.500	167.700	110.800	87.800	61.400
Summe	6.297.631	5.492.400	6.032.800	6.087.200	6.181.300	6.271.600

Personalkosten 2022/2023 im Vergleich

Personal- aufwand	Haushaltsansatz 2022 - EUR -	Haushaltsansatz 2023 - EUR -	Differenz Ansatz 2022/2023 - EUR -	Prozentuale Steigerung
Personalkosten (ohne Kita)	3.243.200	3.676.400	433.200	13,40%
Kommunale Kindertagesstätten	2.031.700	2.188.700	157.000	7,70%
gesamt	5.274.900	5.865.100	590.200	11,20%

- Berücksichtigt wurde eine angenommene Tarifierhöhung von 3 % zuzüglich der Kosten aufgrund höherer Lebensalterstufen, mögliche Höhergruppierungen und andere Veränderungen der persönlichen Verhältnisse von Beschäftigten.
- Zusätzliche Aufwendungen entstehen aufgrund einer weiteren Stelle im Bereich IT, der Übernahme der Landfrauen zur Essensausgabe in den Schulen, der neugeschaffenen Bauhofleiterstelle sowie zusätzliche Vertretungsstunden in den beiden kommunalen Kindertagesstätten, die in 2022 bereits beschlossen wurden.
- Weiterhin entstehen höhere Aufwendungen für die s. g. Erzieher-Zulage, die allen Kita-Beschäftigten durch Abschluss des Tarifvertrags zustehen.
- Aus der Umstrukturierung der Organisationsstruktur und den wachsenden Herausforderungen in der Gemeinde Emsbüren ergibt sich ein zusätzlicher Stellenbedarf von 0,3 Stellen.

Pensions-/Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit

Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2023 orientieren sich nach den Prognosen der Niedersächsischen Versorgungskasse. Die Zuführung zur Pensionsrückstellung wird mit einem Betrag von 70.500 € und die Zuführung zur Beihilferückstellung mit 11.800 € veranschlagt. Die Rückstellungen für Altersteilzeit betragen 85.400 €.

4.3.2 Entwicklung der Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gewerbesteuer- umlage	575.121	690.000	802.000	832.000	872.000	893.000
Kreisumlage	4.639.000	4.819.000	5.354.000	6.010.000	6.230.000	6.500.000

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 das Haushaltsjahr 2023 wurde ein Umlagesatz von 39 % angenommen. Unter diesen Voraussetzungen ist eine Kreisumlage in Höhe von 5.354.000 € ermittelt worden. Das Schaubild zeigt die Entwicklung der Kreisumlage in den Jahren 2013 bis 2023.



4.3.3 Entwicklung der weiteren wichtigen Aufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Instandhaltungsmaßnahmen	203.080	582.000	490.000	200.000	140.000	90.000
EDV-Ausstattung (Schulen)	44.427	122.900	98.400	123.400	110.600	109.900
Zuschüsse an Kath. Kindergärten (inkl. Defizitabdeckung)	1.066.880	1.402.800	1.368.200	1.489.400	1.477.400	1.477.400
Schuldendienstübernahmen	116.279	120.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Zinsaufwendungen	111.181	122.500	115.000	123.000	128.000	122.000
Planungskosten	95.115	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Aufwandsart	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Straßenunterhaltung	212.424	230.000	265.000	250.000	250.000	250.000
Straßenunterhaltung im EmsLandPark	0	0	45.000	300.000	300.000	0
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	194.005	197.000	227.000	234.000	241.000	247.000
Grünflächenpflege/ Baumkontrolle	0	30.000	30.000	30.000	30.500	31.000
Energiekosten	229.073	329.400	536.700	536.700	536.700	536.700

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundschule Emsbüren	30.000	30.000	30.000	30.000
Grundschule Leschede	55.000	20.000	10.000	10.000
Hauptschule Emsbüren	245.000	60.000	10.000	10.000
Realschule Emsbüren	110.000	90.000	90.000	40.000
Realschule Nebengebäude	10.000			
Sporthalle Emsbüren	30.000			
Turnhalle Leschede	10.000			
Summe	490.000	200.000	140.000	90.000

Das Kinderförderungsgesetz beinhaltet seit dem 01.08.2013 einen Rechtsanspruch für die **Förderung von Kindern** in Tageseinrichtungen für unter Dreijährige, wobei der Rechtsanspruch für Kinder unter drei auch über Tagesmütter abgedeckt werden kann. Das Betreuungsangebot ist seit 2014 durch die Neubauten der Kindertagesstätten St. Elisabeth, St. Franziskus und St. Klara um 320 Plätze erweitert worden. Die Anmeldungen für das Kitajahr 2023/2024 finden im Januar 2023 statt. Das bisherige Anmeldeverfahren wird umgestellt. Die Anmeldungen erfolgen nunmehr über ein Onlineportal. Zudem können die Eltern ihre Kinder in ihrer Wunsch-Kita anmelden. Sollten zu viele Anmeldungen für eine Kita eingehen, erfolgt die Vergabe nach einem Kriterienkatalog. Die zusätzliche Gruppe an der Kita St. Elisabeth in der mobilen Einheit bleibt bestehen. Des Weiteren wird eine Gruppe in der Kita St. Josef im Gebäudebestand untergebracht, der ausgelagerte Personalraum im mobilen Container.

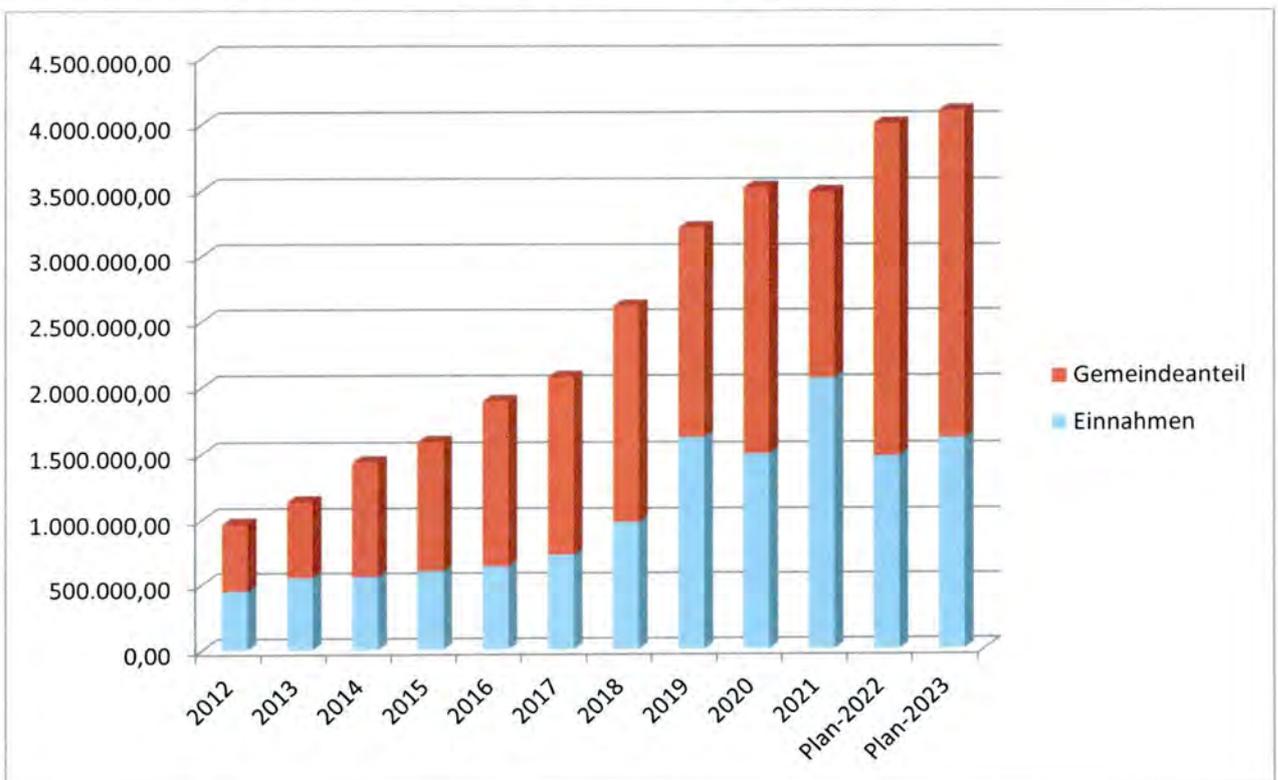
In einer Pressemitteilung vom 21.10.2022 des Statistischen Bundesamtes wurde die Betreuungsquote für Kinder unter drei Jahren bekannt gegeben. Regional sind bei der

Frequentierung der Kinderbetreuung große Unterschiede festzustellen. In Ostdeutschland waren am 31.03.2022 durchschnittlich mehr als die Hälfte aller Kinder unter 3 Jahren in einer Tagesbetreuung (53,3 %), im Westen knapp ein Drittel (31,8%).

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 33,8 %. In Emsbüren hingegen besuchen von 352 Kindern in der gleichen Altersgruppe 278 Kinder (79 %) eine Kindertagesstätte. Die hohe Frequentierung der unter 3-Jährigen in Emsbüren zeichnet sich auch im landkreisweiten Vergleich ab:

	0 – 1 Jahr	1 – 2 Jahre	2 – 3 Jahre
Hochrechnung Landkreis Emsland	10 %	70 %	90 %
Betreuung Gemeinde Emsbüren	56 %	78%	100 %

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 2023 auf 4.097.100 € an. Der Gemeindeanteil an den Gesamtkosten ist seit 2012 von 520.379 € auf 2.477.500 € gestiegen.



Der Haushalt wird mit **Schuldendienstübernahmen** für die Gewerbepark Emsbüren GmbH mit jährlich 210.000 € 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 2023 bis 2026 ein Haushaltsansatz von 250.000 € eingeplant. Zusätzlich werden im Haushaltsjahr 2023 für die Verbreiterung eines Wirtschaftsweges im Ortsteil Mehringen 15.000 € zur Verfügung gestellt.

Für die **Pflege der Grünanlagen** und für **Baumkontrollen** sollen externe Dienstleister beauftragt werden (30.000 €).

4.3.4 Ordentliche Aufwendungen 2023 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 210.000 € erwirtschaftet werden.

4.4.2 Außerordentliche Aufwendungen

Durch den Abriss des Jugendheimes in Listrup muss der Restbuchwert des Gebäudes in Höhe von 44.900 € abgeschrieben werden.

5. Finanzhaushalt

5.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen	17.320.444	18.786.900	20.056.400	20.570.800	21.309.600	21.854.400
Auszahlungen	14.943.641	16.751.500	18.621.500	19.367.700	19.631.000	19.644.900
Saldo	2.376.803	2.035.400	1.434.900	1.203.100	1.678.600	2.209.500

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

Investitionstätig- keit	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen	2.223.629	2.356.600	2.183.500	1.159.000	409.000	409.000
Auszahlungen	6.298.382	4.677.400	3.618.000	2.998.700	1.285.500	1.310.200
Saldo	-4.074.753	-2.320.800	-1.434.500	-1.839.700	-876.500	-901.200

5.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- Zuwendungen für Investitionstätigkeit (754.500 €)

An dieser Stelle werden die Zuwendungen vom Bund/Land, von Gemeindeverbänden und von privaten Unternehmen sowie von übrigen Bereichen dargestellt. Die für 2023 eingestellten Zuweisungen sind u. a. für die nachstehenden Vorhaben vorgesehen:

- Sofortprogramm „Perspektive Innenstadt!“	10.000 €
- Bushaltestellen	252.000 €
- Ladeinfrastruktur für Elektromobilität	12.500 €
- Erschließungsstraße B-Plan 148	250.000 €
- Erschließungsstraße „Kruppstr.“	25.000 €
- Fuß-/Radweg Mehringer Str. bis Ortskern	75.000 €
- DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen)	115.000 €

- **Veräußerung von Sachvermögen (1.425.000 €)**

Für den Verkauf von **Baugrundstücken** sowie sonstigen Flurstücken wird ein allgemeiner Ansatz von 50.000 € veranschlagt. Weiterhin werden für den Verkauf von **Gewerbeflächen** 275.000 € erwartet. Aus der Veräußerung von **Ökopunkten** werden 1.100.000 € in Ansatz gebracht.

5.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

- **Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (53.000 €)**

Für folgende Maßnahmen sind Mittel veranschlagt:

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

- **Baumaßnahmen (1.548.000 €)**

Investive Auszahlungen für Baumaßnahmen sind in 2023 in einer Größenordnung von rd. 1,2 Mio. € veranschlagt. Dies sind die Haushaltsansätze für Herstellungs- und Nebenkosten einschließlich der Planung von Bauvorhaben.

- Hausmeisterraum – Waldschule Leschede	70.000 €
- Bushaltestellen	360.000 €
- Regenrückhaltebecken	120.000 €
- Erschließungsstraße B-Plan 148	500.000 €
- Fuß-/Radweg Mehringer Str. bis Ortskern	180.000 €
- Dachverlängerung giebelseitig (Bauhof)	30.000 €
- Feuerlöschbrunnen	25.000 €
- DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen)	260.000 €

- **Erwerb von beweglichem Sachvermögen (1.749.100 €)**

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 2023 sind 1.749.100 € veranschlagt worden. Dies sind insbesondere folgende Positionen:

- Sofortprogramm „Perspektive Innenstadt!“	62.000 €
- EDV-Ausstattung	10.000 €
- Inventar für die Schulen	78.600 €
- Inventar für die kommunalen Kitas	33.000 €
- Ersatzbeschaffung von Kinderspielgeräten	15.500 €
- Ladeinfrastruktur für Elektromobilität	25.000 €
- Inventar für die Feuerwehr	55.000 €
- Immaterielles Vermögen (Ökopunkte)	1.470.000 €

- **Aktivierbare Zuwendungen (267.900 €)**

Zu den aktivierbaren Zuwendungen gehören Zuwendungen:

- an die Kreisschulbaukasse	51.900 €
- für die allgemeine Sportstättenförderung	80.000 €
- für den Um-/Anbau und Sanierung - DGH Mehringen	10.000 €
- für den Um-/Anbau und Sanierung - DGH Elbergen	56.000 €
- für den Anbau und Sanierung - DGH Gleesen	5.000 €
- für die Dorferneuerungsmaßnahme in Helschen	5.000 €
- für das Dorfgemeinschaftshaus FC 47 Leschede	60.000 €

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 2026 aufgenommen werden. Der größte Schwerpunkt bildet in den kommenden Jahren die Sanierung der ehemaligen Hermann-Gmeiner-Schule. Der Ausbau der Gemeindestraße nach dem B-Plan 148 im Gewerbegebiet „EmsLandPark“ soll im Jahr 2024 fertiggestellt werden. Weiterhin werden bis zum Jahr 2024 die Dorfentwicklungsmaßnahmen fortgeführt. Außerdem soll in die Breitbandversorgung investiert werden. In Kooperation mit dem Landkreis Emsland sollen die sog. „Grauen Flecken“ beseitigt werden. Für die Ersatzbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen werden in den Jahren 2024 bis 2026 Mittel zur Verfügung gestellt.

Für Maßnahmen, die bereits im Haushalt 2022 vorgesehen waren, aber noch nicht durchgeführt wurden, werden entsprechende Haushaltsausgabereste gebildet.

5.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzierungs- tätigkeit	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufnahme von Krediten	2.589.067	1.646.800	2.018.400	1.597.100	0	0
Tilgung von Krediten	1.928.585	1.361.400	2.018.800	960.500	979.500	921.400
Neuverschuldung (-)	-660.482	-285.400	400	-636.600	979.500	921.400

Im Haushaltsjahr 2023 werden zwei KfW-Darlehen mit einem Volumen von 1.095.300 € zur Zinsanpassung fällig. Neue Kreditermächtigungen werden im Jahr 2023 auf 923.100 € festgesetzt. Die Tilgung beträgt 923.500 €.

6. Schulden

6.1 Entwicklung des Schuldendienstes

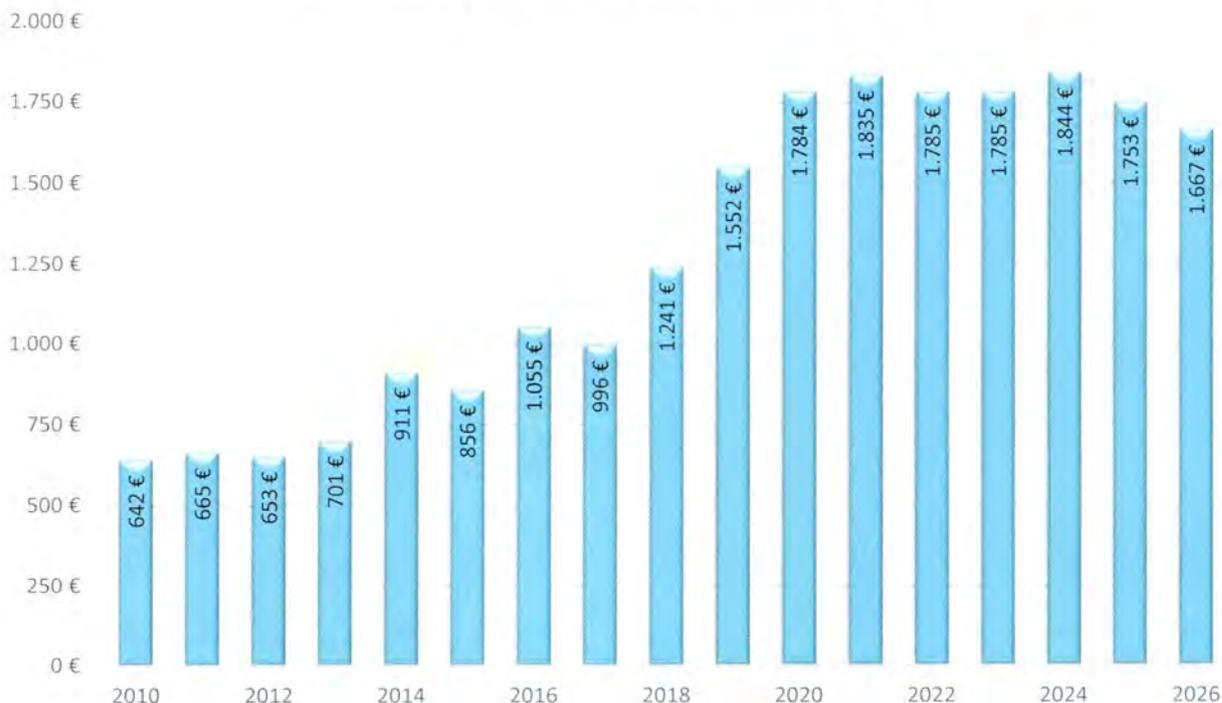
Schuldendienst- leistungen	Ergebnis 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsen	87.853	101.000	103.000	111.000	116.000	110.000
Tilgung	839.518	962.700	923.500	960.500	979.500	921.400
gesamt	927.371	1.063.700	1.026.500	1.071.500	1.095.500	1.031.400

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

7.3 Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes bis 2026

Schuldenstand jeweils am 31.12.	2023	2024	2025	2026
Landkreis	80.138	64.638	49.138	33.738
Kreditinstitute	19.040.659	19.692.759	18.728.759	17.822.759
Summe	19.120.798	19.757.398	18.777.898	17.856.498

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung bis 2026



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 Voraussichtliche Liquidität 2022 – 2026

Finanzhaushalt	2022	2023	2024	2025	2026
Bestand am 31.12.2021	575.946				
Überschuss Verwaltungstätigkeit	2.035.400	1.434.900	1.203.100	1.678.600	2.209.500
Fehlbedarf Investitionstätigkeit	-2.320.800	-1.434.500	-1.839.700	-876.500	-901.200
Aufnahme Kredite	1.646.800	2.018.400	1.597.100	0	0
Tilgung Kredite	-1.361.400	-2.018.800	-960.500	-979.500	-921.400
Saldo	575.946	575.946	575.946	398.546	785.446

Die Gewerbesteuer in der Gemeinde Emsbüren hat sich als stabile und krisenfeste Einnahmequelle gezeigt. Ob die Corona-Pandemie oder der Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine; bislang sind keine Einbrüche zu verzeichnen. Durch Nachveranlagungen aus Vorjahren sowie höheren Vorauszahlungen werden sich in 2022 höhere Gewerbesteuereinnahmen ergeben. Weiterhin wird sich der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit 2022 durch Einsparungen und weiteren Mehreinnahmen voraussichtlich um 1 Mio. € positiver darstellen, als geplant.

Zur kurzfristigen Überbrückung von Zahlungsengpässen sieht die Haushaltssatzung 2023 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 2023 mit der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplanes 2022 hat sich das ausgewiesene Jahresergebnis 2023 geringfügig verbessert. Während in der mittelfristigen Finanzplanung von einem Überschuss in Höhe von 259.500 € ausgegangen wurde, wird nun ein Überschuss von 311.900 € 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	1.414.000 €	
- Grundsteuer A und B	120.000 €	Höhere Steigerungsraten als nach den Orientierungsdaten geplant.
- Gewerbesteuer	600.000 €	Keine Ausfälle wegen der Corona-Pandemie bzw. Ukrainekrieg.
- Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer	694.000 €	Höhere Steigerungsraten als nach den Orientierungsdaten geplant.

Zuwendungen / allgem. Umlagen	161.100 €	
- Schlüsselzuweisung	-70.000 €	Durch höhere Steuereinnahmen in 2022 entfällt die Schlüsselzuweisung
- Zuweisungen vom Land und Landkreis für Kitas	179.500 €	Höhere Zuweisungen als zuvor geplant für die kommunalen Kitas
Zinsen u. ähnliche Erträge	-132.900 €	
- Erträge aus Gewinnanteilen a. verbundenen Unternehmen	-133.000 €	Wegen der Energiekrise wird von der Stadtwerke Schüttorf-Emsbüren GmbH keine Gewinnausschüttung geplant.

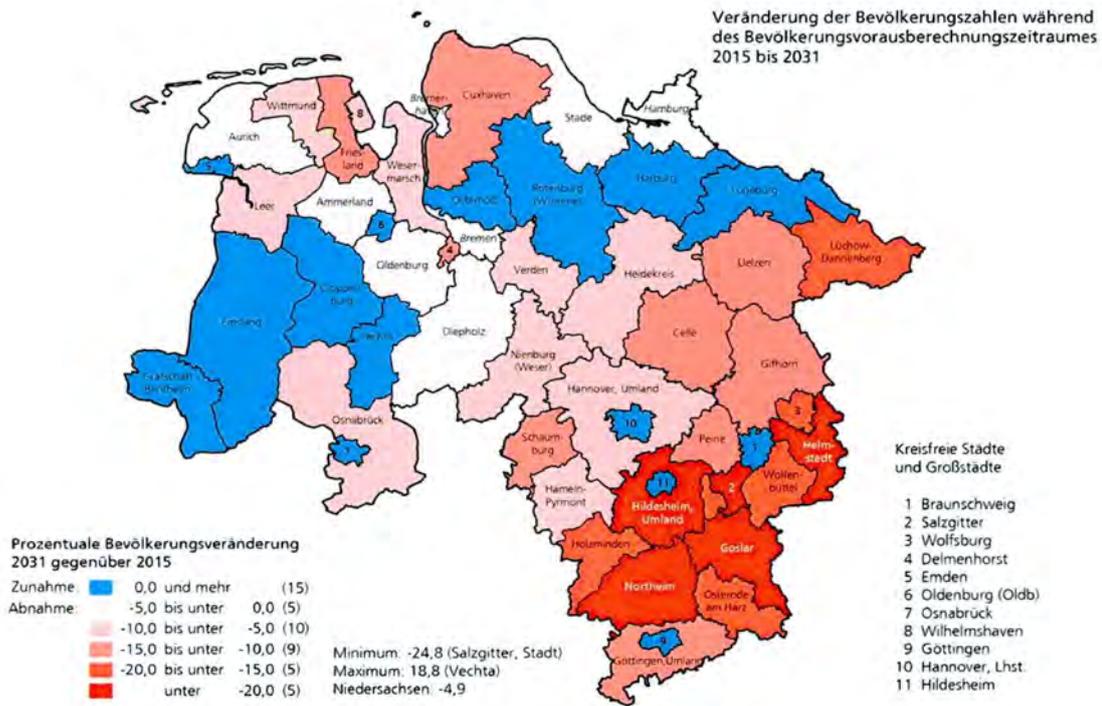
Aufwendungen	Abweichungen	Erläuterung
Personalaufwendungen	431.200 €	
- Tariflich Beschäftigte	474.900 €	Zusätzliche Aufwendungen sind aufgrund einer weiteren Stelle im IT-Bereich, der Übernahme der Landfrauen für die Essensausgabe in den Schulen, der neu geschaffenen Bauhofleiterstelle sowie zusätzliche Vertretungsstunden in den Kitas (Änderung des Stellenplanes im 1. Nachtrag 2022). Weiterhin war zuvor die Erzieher-Zulage nicht eingeplant. Aus der Umstrukturierung der Organisationsstruktur ergibt sich ein zusätzlicher Stellenbedarf von 0,3 Stellen.
- Zuführung zur Pensions- / Beihilferücklage	-43.700 €	Die Zuführung wird durch die Nds. Versorgungskasse berechnet.
Sach- und Dienstleistungen	587.700 €	
- Energiekosten	197.300 €	Durch die Energiekrise steigende Kosten.
- Zentrale Verwaltung	56.200 €	E-Bike-Leasing, externe sicherheitstechnische Betreuung und Kostensteigerungen
- EDV und Technik	33.000 €	Ersatzbeschaffungen Hardware für die Verwaltung
- Generalentwässerungskonzept	55.000 €	Das Konzept war bereits in 2022 eingeplant und wurde nicht vollständig erstellt.
- Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze / Grünflächen	110.000 €	Preiserhöhungen und zusätzlicher Unterhaltungsaufwand
- Bauhof	32.000 €	Erneuerung der Heizungsanlage
- Obdachlosenunterkunft	28.000 €	Einrichtung der Obdachlosenunterkunft wird in 2022 nicht abgeschlossen.

Transferaufwendungen	337.400 €	
- Schuldendienstübernahme GPE	90.000 €	Höhere Zinsbelastungen durch die Zinswende.
- Kreisumlage	134.000 €	Höhere Steuereinnahmen als geplant im Zeitraum 01.10.21-30.09.22.
- Gewerbesteuerumlage	61.000 €	Durch höhere Gewerbesteuererträge erhöht sich die Gewerbesteuerumlage.
Sonstige ordentl. Aufwendungen	161.800 €	
- Grundschule Emsbüren	135.000 €	Die Schule wurde nicht wie zuvor geplant auf die Gemeinde übertragen.
- Straßenbeleuchtung	25.000 €	Durch die Energiekrise Preissteigerungen.

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.



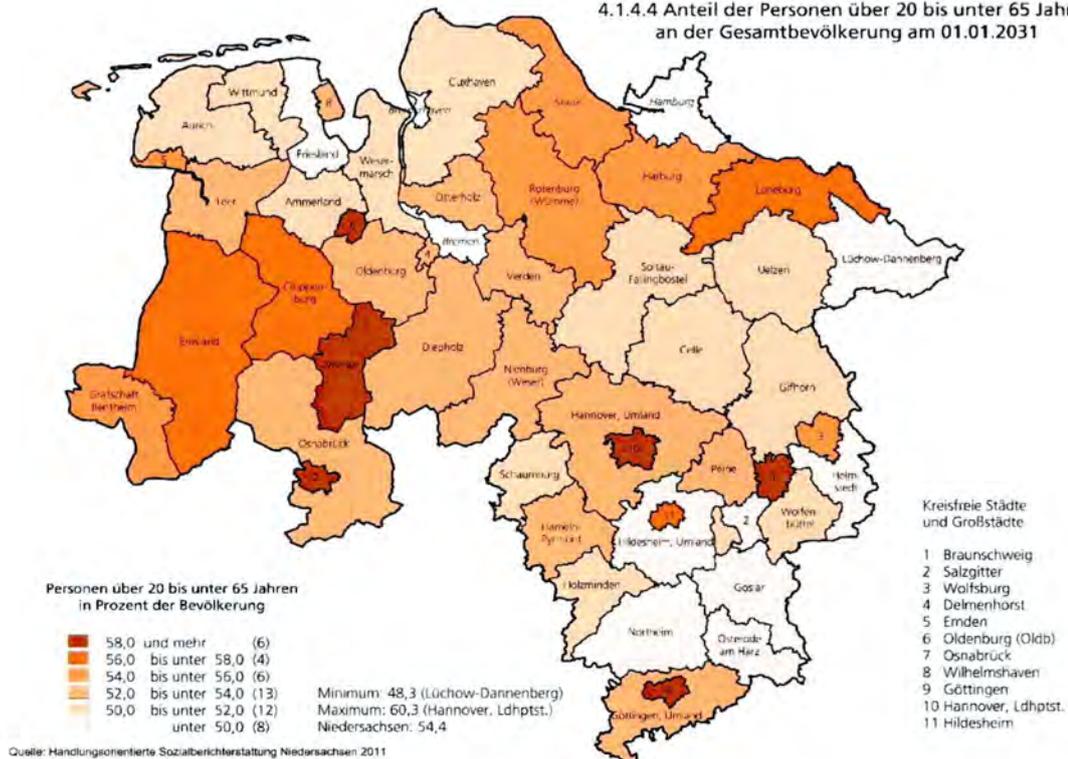
Entwicklung der Altersstruktur Niedersachsens bis 2031

Auch die Altersstruktur wird sich in Zukunft weiter nach oben verschieben. Der Anteil erwerbsfähiger Personen im Alter von 20 bis unter 65 Jahren wird voraussichtlich um 4,5 % bis zum Jahr 2031 sinken.

Der höchste Anteil erwerbsfähiger Personen wird in der statistischen Region Weser-Ems (55,1 %) vorliegen, der niedrigste in der statistischen Region Lüneburg (53,3 %). Nirgendwo ist eine Zunahme erwartbar, allerdings wird der Rückgang an erwerbsfähigen Personen in den Städten geringer sein.

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

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 31.12.2021 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 31.12.2021		Vorausschätzung 31.12.2026		Vorausschätzung 31.12.2031	
	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil
Land Niedersachsen						
Insgesamt	8 027 031		8 116 508		8 205 985	
0 - 5	383 698	4,78%	392 657	4,84%	392 657	4,79%
5 - 15	739 657	9,21%	792 685	9,77%	830 546	10,12%
15 - 25	839 210	10,45%	779 902	9,61%	796 324	9,70%
25 - 45	1 910 191	23,80%	1 961 399	24,17%	1 939 432	23,63%
45 - 65	2 347 178	29,24%	2 200 688	27,11%	2 003 167	24,41%
65 und älter	1 807 097	22,51%	1 989 177	24,51%	2 243 859	27,34%
Landkreis Emsland						
Insgesamt	331 397		341 816		352 235	
0 - 5	17 129	5,17%	17 604	5,15%	17 604	5,00%
5 - 15	32 503	9,81%	35 290	10,32%	37 618	10,68%
15 - 25	36 723	11,08%	33 652	9,85%	33 151	9,41%
25 - 45	82 265	24,82%	85 409	24,99%	85 402	24,25%
45 - 65	96 936	29,25%	93 626	27,39%	88 739	25,19%
65 und älter	65 841	19,87%	76 235	22,30%	89 721	25,47%

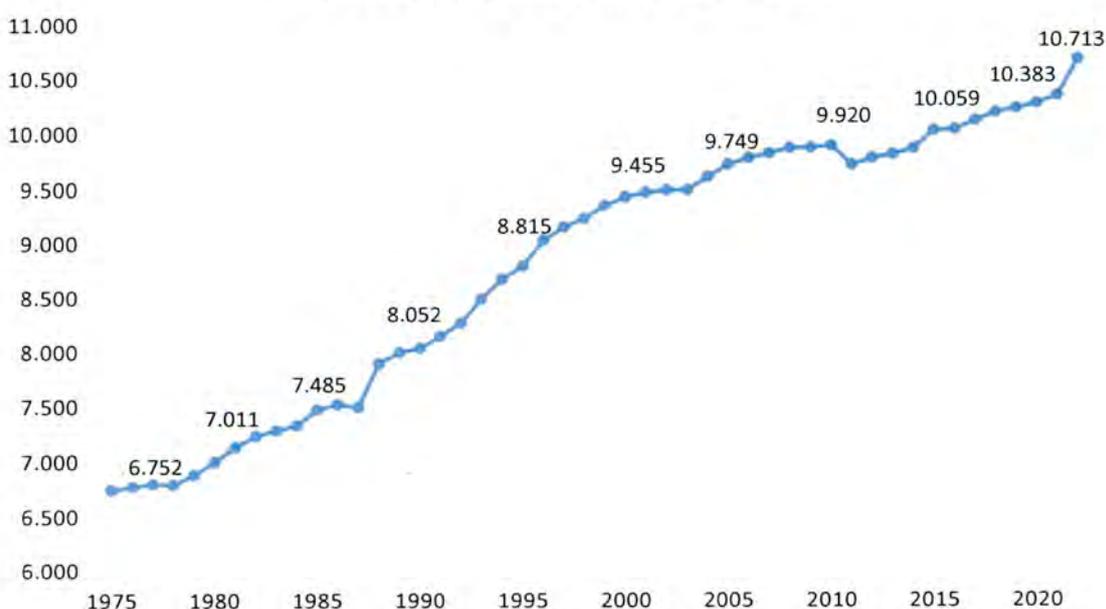
Alter von ... bis unter ... Jahre	Basis 31.12.2021		Vorausschätzung 31.12.2026		Vorausschätzung 31.12.2031	
	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil	insgesamt	Anteil
	Gemeinde Emsbüren					
Insgesamt	10 338		10 600		10 862	
0 - 5	601	5,81%	604	5,70%	604	5,56%
5 - 15	1 126	10,89%	1 194	11,26%	1 271	11,70%
15 - 25	1 094	10,58%	1 035	9,76%	1 007	9,27%
25 - 45	2 486	24,05%	2 477	23,37%	2 438	22,45%
45 - 65	3 006	29,08%	2 947	27,80%	2 762	25,43%
65 und älter	2 025	19,59%	2 343	22,10%	2 780	25,59%

Nach dieser Vorausschau werden die Einwohner Emsbürens von 2021 bis zum Jahr 2031 um 5,1 % steigen. Der Bevölkerungszuwachs in Niedersachsen liegt im gleichen Zeitraum bei 2,2 %. Die prognostizierte Steigerung im Landkreis Emsland beträgt 6,2 %. Ein interessanter Aspekt sind auch die Altersklassen, deren prozentualer Anteil in der Aufstellung angegeben ist. Der Anteil der Einwohner im Alter von 65 Jahren und älter nimmt nach der Vorausschätzung in allen Gebietskörperschaften am stärksten zu.

Die **Einwohnerzahl der Gemeinde Emsbüren** steigt seit 1975 von 6.752 auf 10.713 Einwohner (Stand: 30.06.2022) 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 2021 übersteigt die Zahl der Geburten die Zahl der Sterbefälle um 111 Personen. Zusätzlich profitiert Emsbüren von Wanderungsgewinnen im gleichen Zeitraum mit 562 Personen.

Entwicklung der Einwohnerzahl



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.

Der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in der Grundschule wird ab 2026 schrittweise eingeführt. Mit dem Ganztagsförderungsgesetz soll eine Betreuungslücke geschlossen werden, die nach der Kita-Zeit für viele Familien wieder aufklafft, wenn die Kinder eingeschult werden. Die Bundesregierung hatte das Vorhaben für mehr Vereinbarkeit und mehr Chancengerechtigkeit in der Bildung Anfang Mai auf den Weg gebracht. Ab August 2026 sollen zunächst alle Grundschul Kinder der ersten Klassenstufe einen Anspruch erhalten, ganztägig gefördert zu werden. Der Anspruch wird in den Folgejahren um je eine Klassenstufe ausgeweitet. Damit hat ab August 2029 jedes Grundschulkind der Klassenstufen eins bis vier einen Anspruch auf ganztägige Betreuung.

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.

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>	<i>Jugendforum „Heimat machen“</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>
6. Klimaschutz	<i>Erstellung eines Klimakonzeptes</i>	<i>Einrichtung einer Strategiegruppe</i>		
7. Städtebauliche 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>	<i>Dorfentwicklungsmaßnahmen</i>	
11. Unterbringung v. Ausländern und Asylbew.	<i>Wohnheime</i>	<i>Weitere Unterkünfte</i>		

13. Risiken

Die Energiekosten in Deutschland und Europa werden dauerhaft höher bleiben als in weiten Teilen der restlichen Welt. Gleichzeitig gefährden der Fachkräftemangel und die lähmende Bürokratie die deutsche Industrie. Der Prognose des Ifo-Instituts zufolge könnte die **deutsche Wirtschaft** allerdings mit einem blauen Auge davonkommen. Das Bruttoinlandsprodukt werde lediglich um 0,1 Prozent sinken, sagen die Münchner Forscher in ihrem im Dezember 2022 veröffentlichten Ausblick voraus. Im September hatten sie noch einen Rückgang von 0,3 Prozent vorausgesagt. „Die erwartete Winterrezession wird milder ausfallen als bislang angenommen“, sagte Konjunkturchef Timo Wollmerhäuser. „In den beiden Quartalen des Winterhalbjahres 2022/23 schrumpft das Bruttoinlandsprodukt zwar, aber danach geht es wieder aufwärts.“

Die Kommunen in Deutschland erwarten **inflationsbedingt** eine schlechtere Finanzlage. Die kommunalen Spitzenverbände rechnen für das Jahr 2022 mit einem Defizit von 5,8 Mrd. Euro. Auch 2023 sei keine Besserung in Sicht. Selbst wenn der Ukraine-Krieg nicht zu weiteren Einbrüchen der Wirtschaftsleistung führt, werden die Kommunalhaushalte durch Defizite, real sinkende Investitionen und einen Vermögensverzehr gekennzeichnet sein. Ohne dauerhaft verbesserte Finanzausstattung, auch durch einen größeren Anteil am Steueraufkommen, können die Kommunen erforderliche Investitionen nicht aus eigener Kraft finanzieren.

Die Notenbanken nutzen vor allem die **Leitzinsen** als Instrument, um die Inflation zu steuern. Dies führt zu neuen Finanzsorgen in den Kommunen. Insbesondere die hochverschuldeten Städte und Gemeinden fürchten bei steigenden Zinsen zunehmende Kosten bei ihren Kreditaufnahmen.

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 wird in Kooperation mit der Stadtwerke Schüttorf-Emsbüren GmbH und der Stadt Schüttorf ein Klimakonzept erstellen, um so den Weg zur CO₂-Neutralität zu ebnen.

14. Chancen, Ausblick

Der Haushaltsplan 2023 weist bis zum Jahr 2026 durchweg positive Jahresergebnisse aus. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses kann in der Mittelfrist um 1,9 Mio. € erhöht werden und liegt Ende 2026 voraussichtlich bei 7,4 Mio. €. Die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses wird bis Ende 2026 voraussichtlich auf 2,5 Mio. € steigen.

Der Finanzhaushalt sieht Investitionen in Höhe von 3.618.000 € vor. Zur Finanzierung nutzt die Gemeinde Emsbüren eine Vielzahl von Förderprogrammen. Der Ausbau von Bushaltestellen wird mit 87,5 % gefördert. Weiterhin werden Projekte mit dem Entwicklungskonzept „LEADER“ sowie der Wirtschaftsförderung gegenfinanziert. Insgesamt werden im Haushaltsplan 2023 an Zuwendungen 754.500 € veranschlagt.

Die Digitalisierung der Verwaltung der Gemeinde Emsbüren ist in vollem Gange. Die Implementierung von digitalen Technologien eröffnet dabei große Chancen für neue Geschäftsmodelle und effizienteres Wirtschaften. Sie ist entscheidend für die Zukunftsfähigkeit unserer Gemeinde. Mit dem Serviceportal „OpenR@thaus“ ermöglicht die Gemeinde Emsbüren den digitalen Zugang zu den gemeindlichen Verwaltungsdienstleistungen für Bürger und Unternehmen.

Im Mittelpunkt der politischen Entscheidungen der Gemeinde Emsbüren stehen, neben der Kinderbetreuung, der Bildung, der Wirtschaftsförderung und der Infrastruktur, auch generationsübergreifende Themen wie der Klimaschutz. Die Bevölkerung erwartet die Sicherstellung einer bedarfsgerechten Kinderbetreuung, die Versorgung der Schulen mit einer leistungsfähigen IT-Basisinfrastruktur und -Ausstattung, zukunftsfähige Breitbandversorgung sowie schnelle, effektive und effiziente Koordination der örtlichen Gefahrenabwehrmaßnahmen durch den Brand- und Katastrophenschutz.

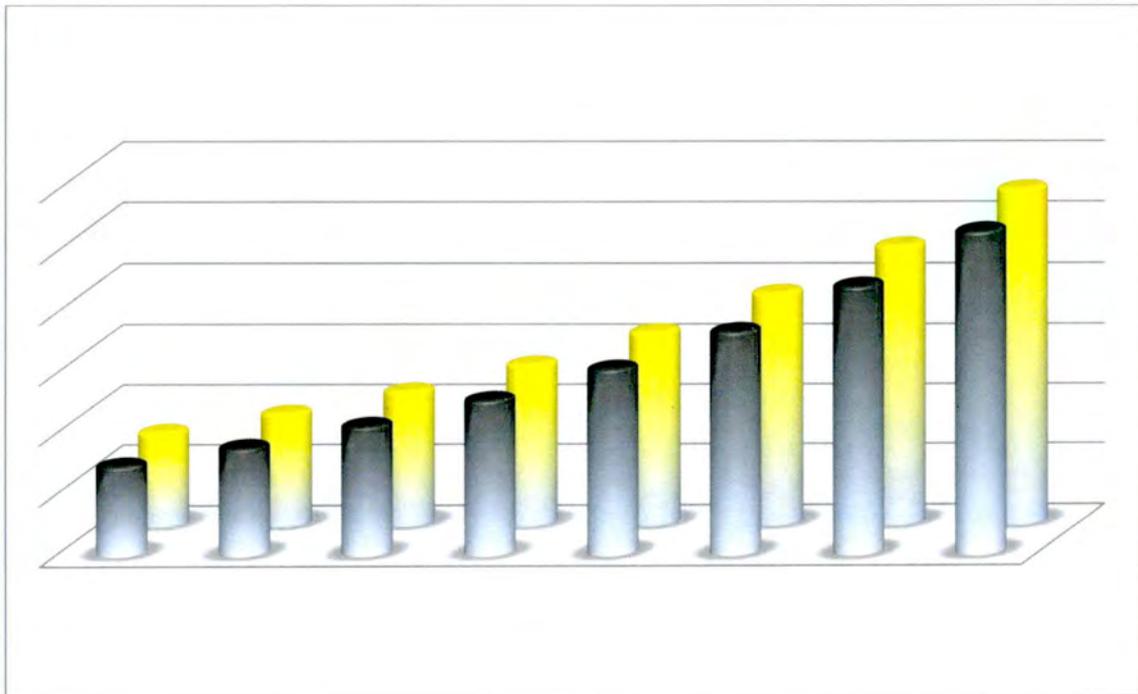
Für die Umsetzung dieser Ziele werden auch zukünftig entsprechende Mittel benötigt. Daher ist auch weiterhin eine solide, nachhaltige und generationengerechte Finanzpolitik notwendig, um finanzielle Gestaltungsmöglichkeiten zu bewahren.

48488 Emsbüren, den 14. Dezember 2022

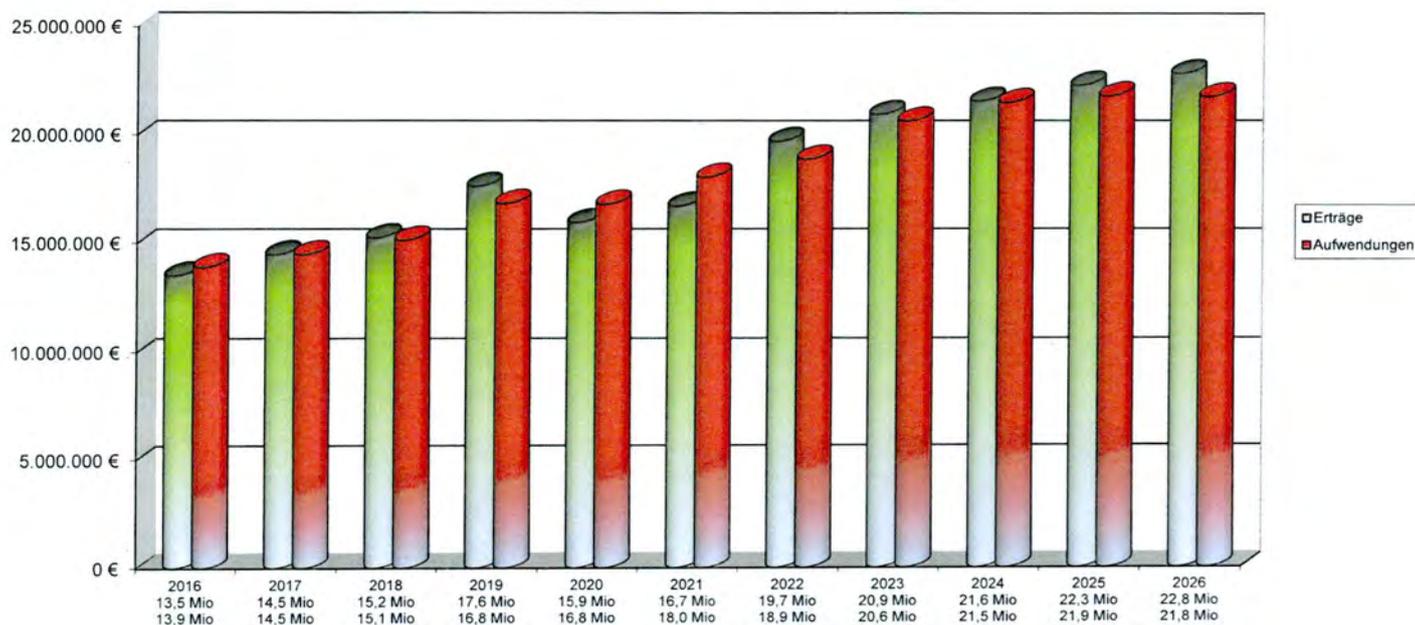
Hemme
Kämmerer

Anlagen zum Vorbericht

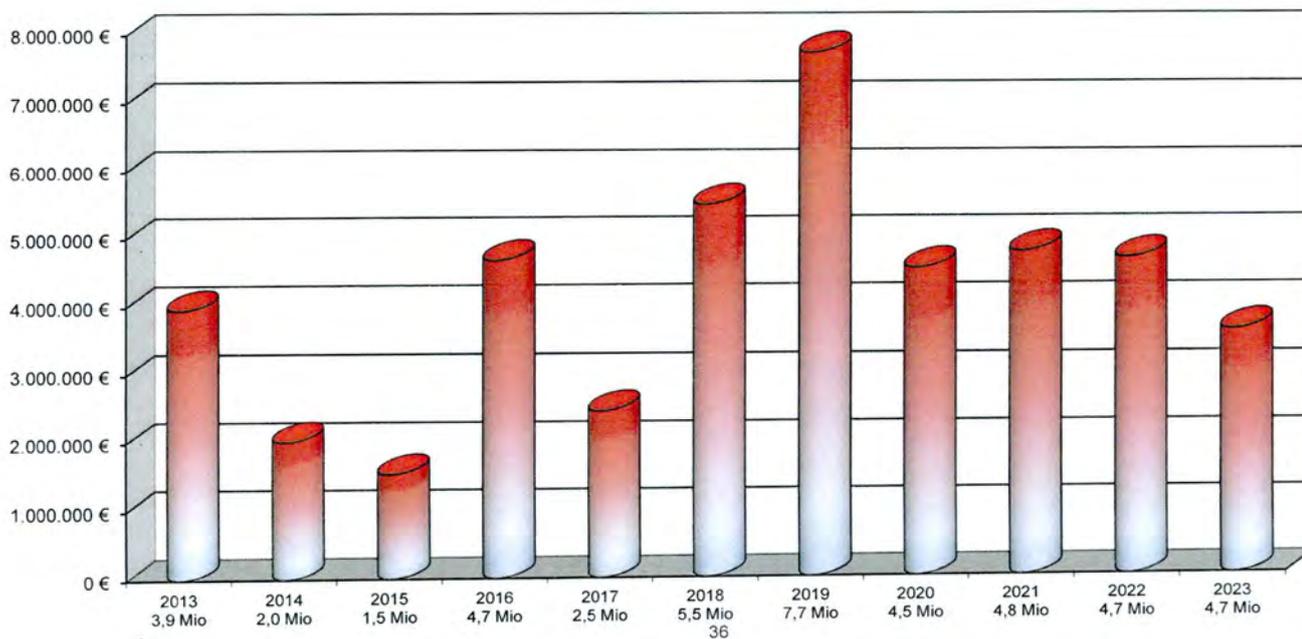
Grafiken



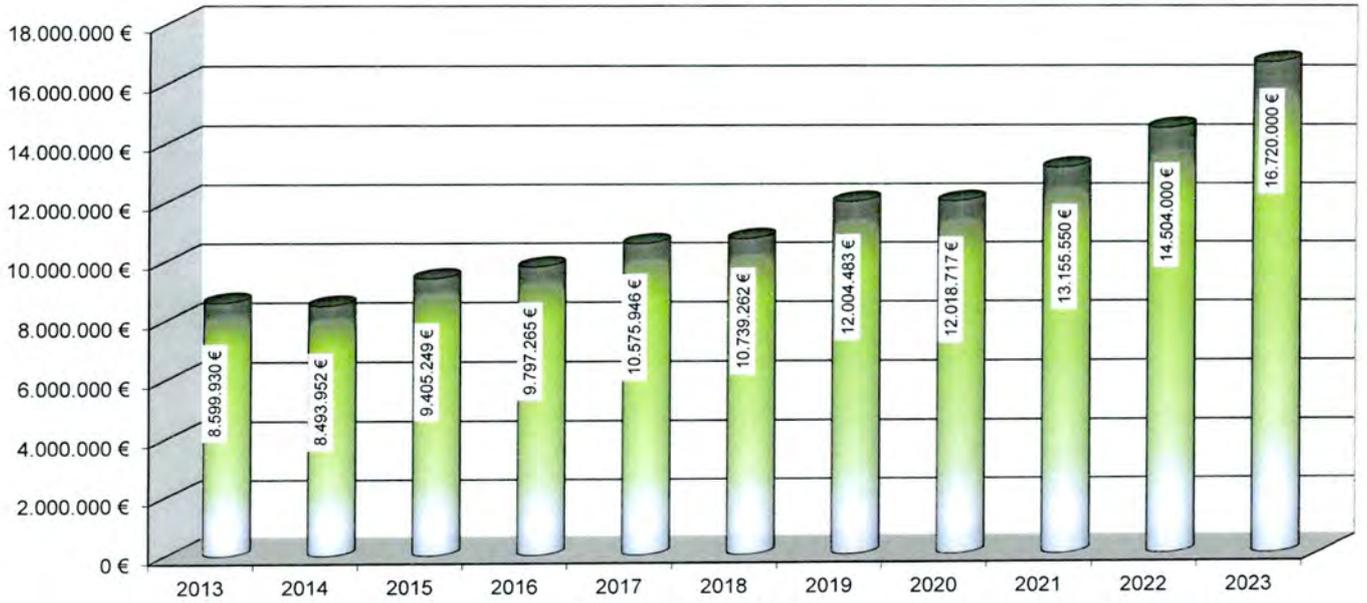
Entwicklung des ordentlichen Ergebnishaushaltes 2016 - 2026



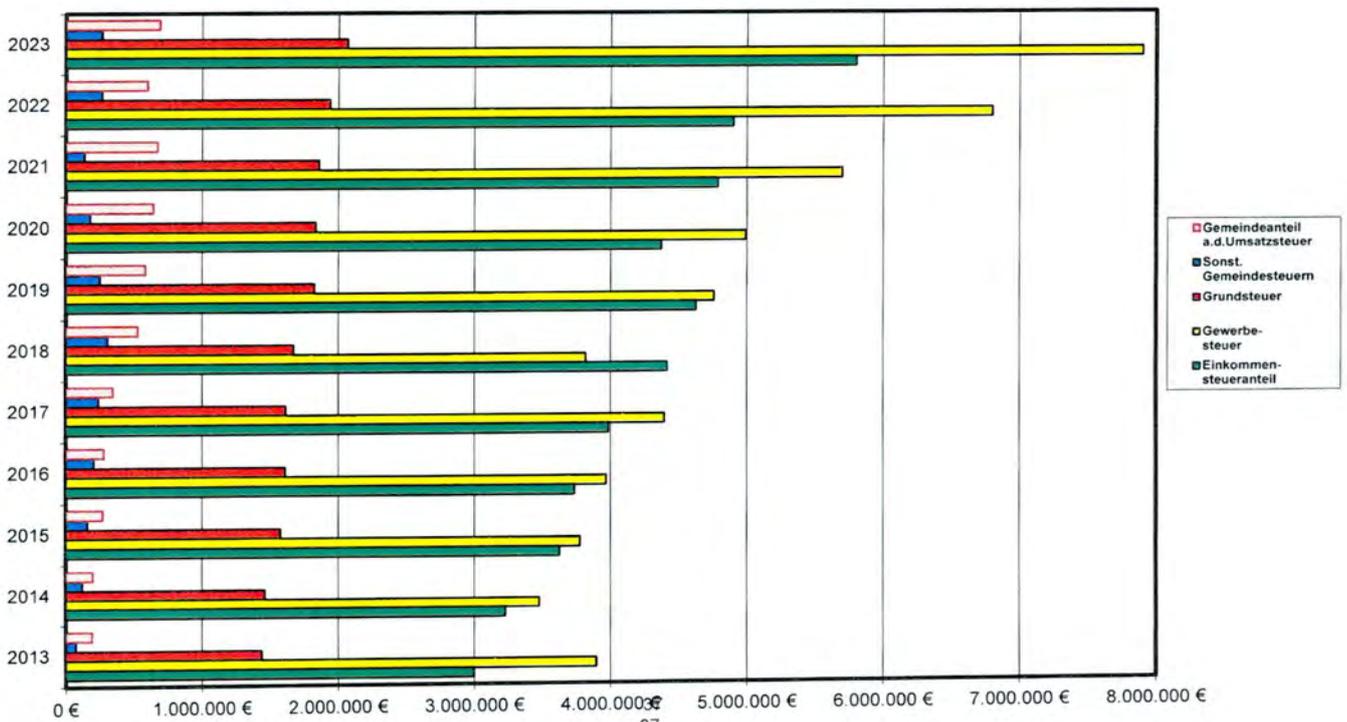
Entwicklung der Investitionstätigkeit 2013 - 2023



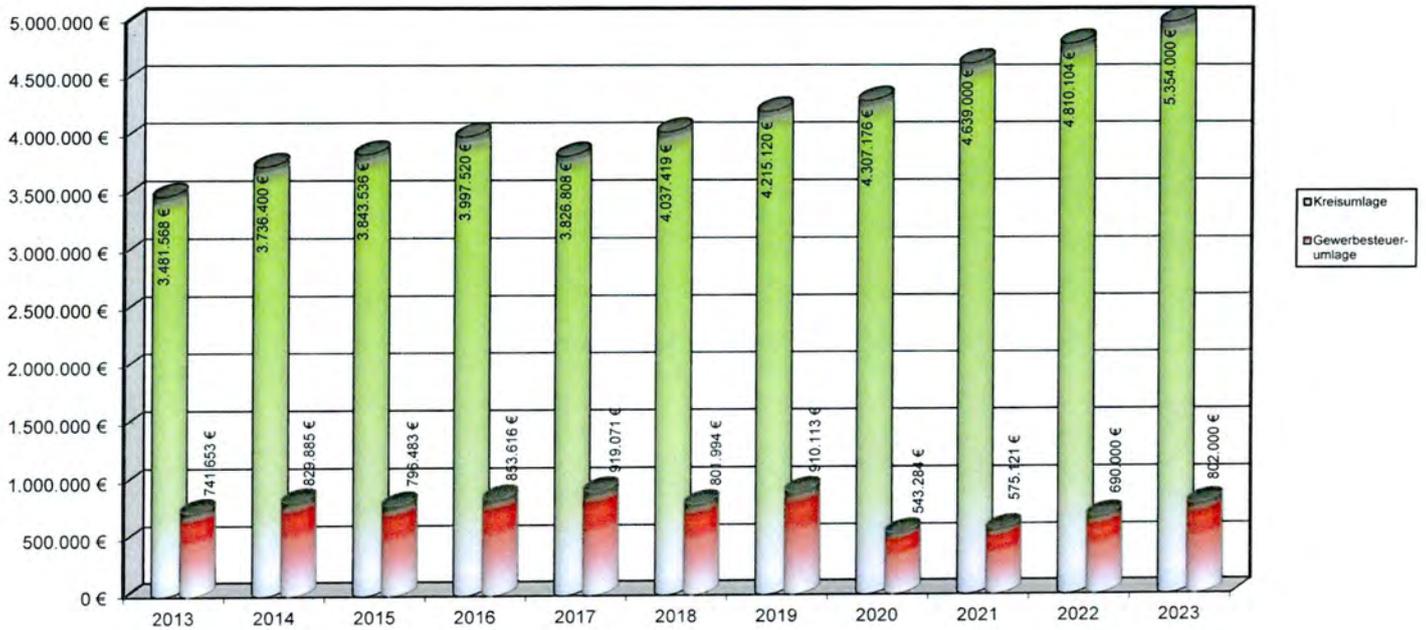
Entwicklung der Steuereinnahmen 2013 - 2023



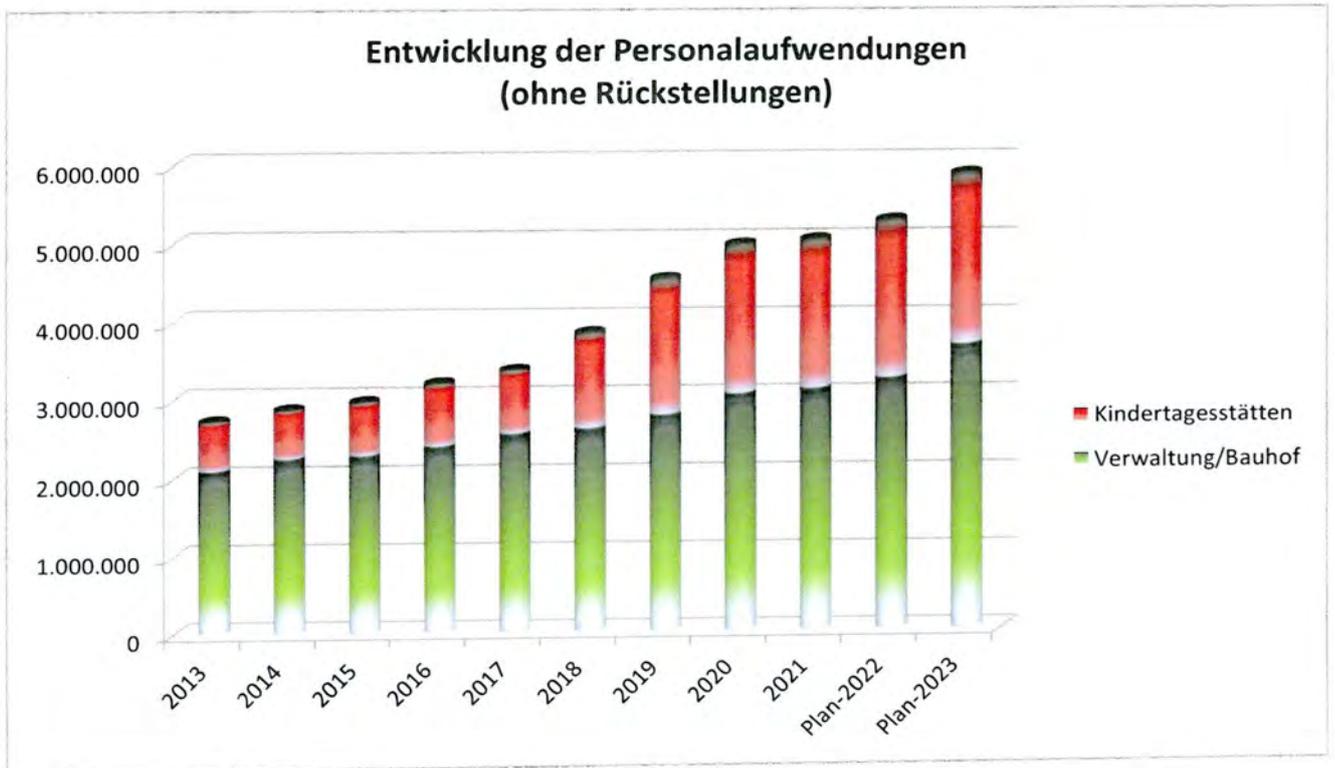
Entwicklung der einzelnen Steuerarten 2013 - 2023



Entwicklung der Umlagen 2013 - 2023



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*):	20.476.328	19.850.100	21.152.100	21.594.300	22.339.600	22.877.500
Gesamtaufwendungen*):	18.488.900	18.902.800	20.675.100	21.502.400	21.809.900	21.772.100
Gesamtergebnis*):	1.987.428	947.300	477.000	91.900	529.700	1.105.400

*) Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-):

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis ¹⁾):	723.935	822.400	311.900	61.900	499.700	1.075.400
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis						
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						
Außerordentliches Ergebnis ¹⁾):	1.263.493	124.900	165.100	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.:	800.000	0	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	19.051.692	19.121.198	19.120.798	19.757.398	18.777.898	17.856.498
Kreditaufnahme im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung):	1.500.000	1.306.700	923.100	1.597.100	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung):	839.518	1.021.300	923.500	960.500	979.500	921.400
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	660.482	285.400	0	636.600	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 31.12.2021 ¹⁾	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2020 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾ :	29.671.501	28.105.179
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾ :	0	0
Jahresüberschuss ²⁾ / -fehlbetrag:	2.603.318	615.890
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 2023	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse *)
Hebesatz Grundsteuer A	345	391
Hebesatz Grundsteuer B	345	400
Hebesatz Gewerbesteuer	345	377

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) 2019 bis 2021
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.280,88	1.096,06
	zum 31.12.2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe *) zum 31.12. 2021
Investive Verschuldung je Einwohner	1.834,89	889,84

*) 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	72,32%	76,91%	81,05%
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	34,62%	29,13%	29,24%
Abschreibungsintensität	8,84%	10,02%	8,92%
Zinslastquote	0,61%	0,65%	0,56%
Liquiditätskreditquote	5,02%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	144,57%	253,01%	253,01%
Fremdkapitalquote ²⁾	46,62%	46,80%	48,62%

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

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

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

		Fachbereich
Produktgruppe 111	Verwaltungssteuerung und -service	
	11100 Gemeindeorgane	1
	11101 Zentrale Dienste	1
	11102 Allgemeine Rechtsangelegenheiten	3
	11103 Öffentlichkeitsarbeit	1
	11104 Finanzverwaltung	2
	11107 Liegenschaftsverwaltung	3
	11108 Rathaus	3
	11109 EDV und Technik	1
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	5
Produktgruppe 212	Hauptschulen	
	21200 Hauptschule Emsbüren	5
Produktgruppe 215	Realschulen	
	21500 Realschule Emsbüren	5
Produktgruppe 241	Schülerbeförderung	
	24100 Schülerbeförderung	5
Produktgruppe 243	Sonstige schulische Aufgaben	
	24300 Schulverwaltung	5
Produktgruppe 244	Kreisschulbaukasse	
	24400 Kreisschulbaukasse	5
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

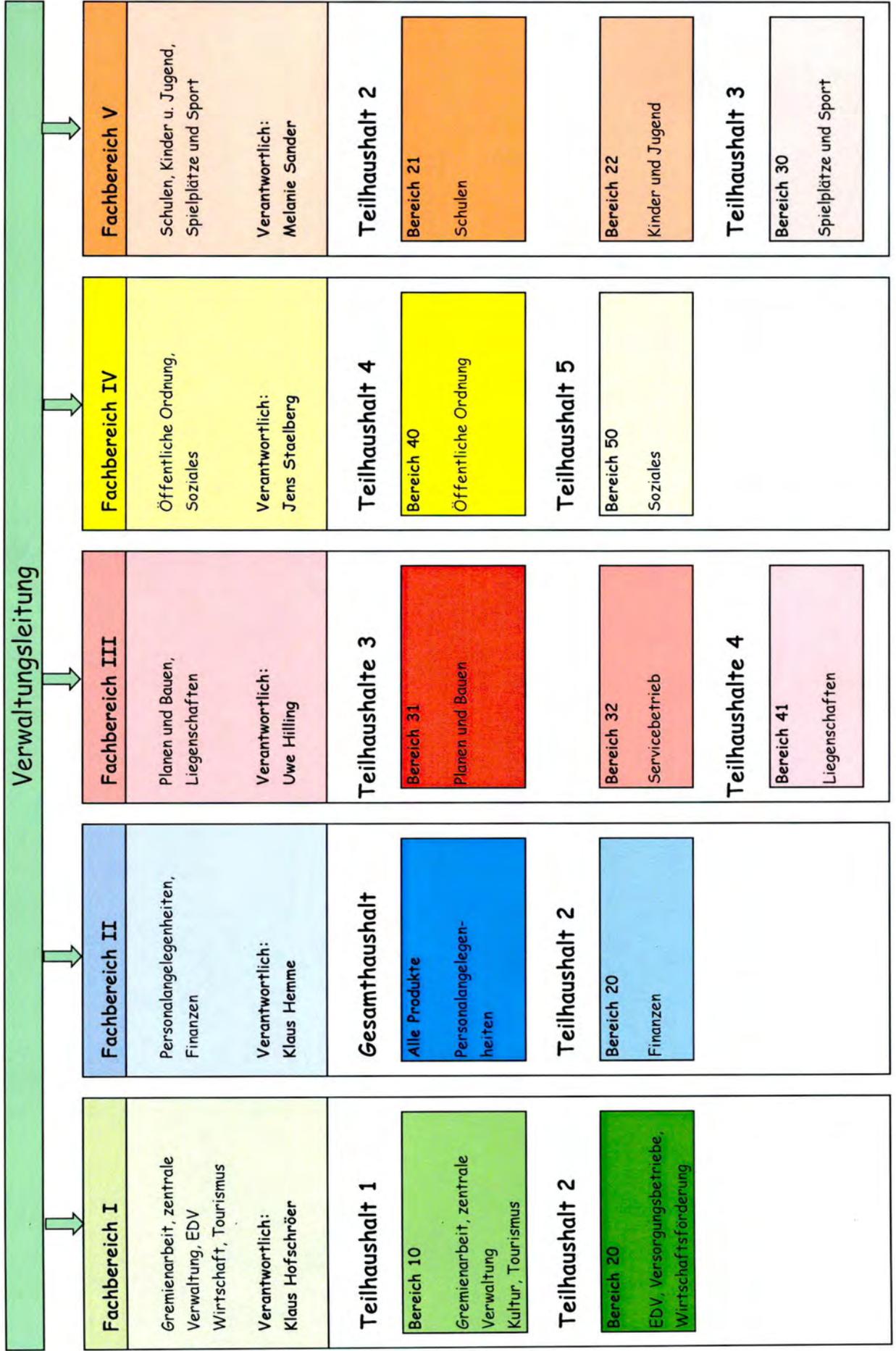
Übersicht über die Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

		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	1 + 2
	35171 Schulsozialarbeit	2
Produktgruppe 361	Förderung von Kindern in Tagespflegeeinrichtungen	
	36110 Übernahme Elternbeiträge n. d. KJHG	5
Produktgruppe 362	Jugendarbeit	
	36250 Jugendarbeit	5
Produktgruppe 365	Tageseinrichtungen für Kinder	
	36500 Kindergärten	5
Produktgruppe 366	Einrichtungen der Jugendarbeit	
	36600 Kinderspielplätze	5
Produktgruppe 367	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	
	36720 Einrichtung der Familienförderung	5
Produktgruppe 421	Förderung des Sports	
	42100 Allgemeine Förderung des Sports	5
Produktgruppe 424	Sportstätten und Bäder	
	42400 Sportplätze und Vereinsgebäude	5
	42401 Turn- und Sporthallen	5
	42402 Hallenbad	5
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	3
	53801 Oberflächenentwässerung	3
Produktgruppe 541	Gemeindestraßen	
	54100 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	3
Produktgruppe 545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	
	54500 Straßenreinigung, Winterdienst	4
	54502 Straßenbeleuchtung	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	4
Produktgruppe 554	Naturschutz und Landschaftspflege	
	55400 Naturschutz und Landschaftspflege	3
Produktgruppe 571	Wirtschaftsförderung	
	57100 Wirtschaftsförderung	1
Produktgruppe 573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
	57300 Märkte	1 + 4
	57301 Dorfgemeinschaftshäuser	3
	57302 Servicebetrieb	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 2023 gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO

Ergebnishaushalt

Von den nachfolgenden Budgets werden die Personal- und Versorgungsaufwendungen,

Verfüungsmittel sowie die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen ausgeschlossen.

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
TH1-B10-1	Verwaltungssteuerung	394.000,00	FB 1
11100	Gemeindeorgane		
11101	Zentrale Dienste		
11103	Öffentlichkeitsarbeit		
TH1-B10-2	Kultur, Tourismus	251.300,00	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	210.400,00	FB 1 + 2
11104	Finanzverwaltung		
11109	EDV und Technik		
TH2-B20-2	Wirtschaftsförderung	232.200,00	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	6.291.000,00	FB 2
61100	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen		
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
TH2-B21	Schulen	1.411.100,00	FB 5
21100	Grundschulversorgung		
21200	Hauptschule Emsbüren		
21500	Realschule Emsbüren		
24100	Schülerbeförderung		
24300	Sonstige schulische Angelegenheiten		
24400	Kreisschulbaukasse		
54700	ÖPNV		
TH2-B22	Kinder und Jugend	1.797.500,00	FB 5
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	337.700,00	FB 5
36600	Kinderspielplätze		
42100	Allgemeine Förderung des Sports		
42400	Sportplätze und Vereinsgebäude		
42401	Turn- und Sporthallen		
42402	Hallenbad		
TH3-B31	Planen und Bauen	1.010.500,00	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		
57302	Servicebetrieb		
TH4-B40-1	Öffentliche Ordnung	384.100,00	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	51.200,00	FB 4
54500	Straßenreinigung, Winterdienst		
55300	Bestattungswesen		
57300	Märkte (Kirmes)		
TH4-B41	Liegenschaften	189.100,00	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	194.300,00	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 Wohnungslose		
31550	Soziale Einrichtung für Asylbewerber		

Zusätzlich werden folgende Deckungskreise gebildet mit der Deckungsfähigkeit über alle

Produkte:

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
AFA	Abschreibungen	1.841.000,00	FB 2
PERSONAL	Personalaufwendungen	6.032.800,00	FB 2
BAUHHOF	Bauhofleistungen	659.000,00	FB 3
AUßERORDENT	Außerordentliche Aufwendungen	44.900,00	FB 2

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

Investitionen

Code	Beschreibung	Budgetierte Aufwendungen	Verantwortung
INV-TH1	Teilhaushalt 1	0,00	FB 1
INV-TH2	Teilhaushalt 2	665.500,00	FB 1/5
INV-TH3	Teilhaushalt 3	2.253.500,00	FB 3/5
INV-TH4	Teilhaushalt 4	699.000,00	FB 3/4



Haushaltsplan 2023

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

Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.155.550,07	14.504.000,00	16.720.000,00	17.353.000,00	18.085.000,00	18.618.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.338.533,25	2.837.400,00	2.031.200,00	1.934.700,00	1.937.600,00	1.942.700,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	694.139,60	813.200,00	801.400,00	907.200,00	911.200,00	902.000,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	207.800,98	189.900,00	261.900,00	262.500,00	263.100,00	263.700,00
6.	privatrechtliche Entgelte	203.597,33	215.200,00	217.000,00	217.500,00	217.000,00	217.500,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	636.003,73	509.200,00	427.000,00	403.800,00	407.600,00	413.200,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	187.480,41	143.100,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
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	489.607,49	468.100,00	473.400,00	475.400,00	477.900,00	480.200,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	18.912.712,86	19.680.100,00	20.942.100,00	21.564.300,00	22.309.600,00	22.847.500,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	5.836.467,56	5.454.400,00	5.989.300,00	6.043.000,00	6.136.300,00	6.225.800,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	461.163,16	38.000,00	43.500,00	44.200,00	45.000,00	45.800,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.312.523,57	2.901.800,00	3.277.800,00	3.047.400,00	2.932.300,00	2.572.100,00
16.	Abschreibungen	1.608.108,55	1.888.700,00	1.841.000,00	2.023.900,00	2.091.100,00	2.065.800,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	111.181,39	122.500,00	115.000,00	123.000,00	128.000,00	122.000,00
18.	Transferaufwendungen	6.831.531,98	7.445.700,00	8.194.600,00	8.995.000,00	9.240.400,00	9.528.100,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.028.629,54	1.006.600,00	1.169.000,00	1.225.900,00	1.236.800,00	1.212.500,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	18.189.605,75	18.857.700,00	20.630.200,00	21.502.400,00	21.809.900,00	21.772.100,00
21.	ordentliches Ergebnis	723.107,11	822.400,00	311.900,00	61.900,00	499.700,00	1.075.400,00
22.	außerordentliche Erträge	1.562.787,13	170.000,00	210.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	299.294,20	45.100,00	44.900,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	1.263.492,93	124.900,00	165.100,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
25.	Jahresergebnis	1.986.600,04	947.300,00	477.000,00	91.900,00	529.700,00	1.105.400,00
27.	nachrichtlich: Bestand der Rücklage aus Übersch.d.ordentl. Erg. zum 31.12.d.Vorj	3.435.067,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	nachrichtlich: Bestand der Rücklage aus Übersch.d.außerord.Erg. zum 31.12.d.Vorj	753.244,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.622.437,96	14.504.000,00	16.720.000,00	17.353.000,00	18.085.000,00	18.618.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.349.121,75	2.837.400,00	2.031.200,00	1.934.700,00	1.937.600,00	1.942.700,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	204.620,70	189.900,00	261.900,00	262.500,00	263.100,00	263.700,00
5.	privatrechtliche Entgelte	202.511,47	215.200,00	217.000,00	217.500,00	217.000,00	217.500,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	472.721,65	509.200,00	427.000,00	403.800,00	407.600,00	413.200,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	141.386,14	143.100,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	327.643,94	388.100,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00	389.100,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.320.443,61	18.786.900,00	20.056.400,00	20.570.800,00	21.309.600,00	21.854.400,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	5.039.069,24	5.236.900,00	5.821.600,00	5.932.200,00	6.048.500,00	6.164.400,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	35.377,16	38.000,00	43.500,00	44.200,00	45.000,00	45.800,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	2.306.168,94	2.901.800,00	3.277.800,00	3.047.400,00	2.932.300,00	2.572.100,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	142.022,54	122.500,00	115.000,00	123.000,00	128.000,00	122.000,00
15.	Transferauszahlungen	6.414.234,02	7.445.700,00	8.194.600,00	8.995.000,00	9.240.400,00	9.528.100,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.006.769,16	1.006.600,00	1.169.000,00	1.225.900,00	1.236.800,00	1.212.500,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.943.641,06	16.751.500,00	18.621.500,00	19.367.700,00	19.631.000,00	19.644.900,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.376.802,55	2.035.400,00	1.434.900,00	1.203.100,00	1.678.600,00	2.209.500,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	329.320,66	2.252.600,00	754.500,00	1.005.000,00	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	1.890.308,00	100.000,00	1.425.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
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	2.223.628,66	2.356.600,00	2.183.500,00	1.159.000,00	409.000,00	409.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.872,23	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
26.	Baumaßnahmen	4.719.951,41	1.320.000,00	1.548.000,00	2.023.000,00	523.000,00	523.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.314.906,75	2.219.500,00	1.749.100,00	430.800,00	427.600,00	452.300,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	aktivierbare Zuwendungen	251.651,62	234.900,00	267.900,00	491.900,00	281.900,00	281.900,00
30.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.298.382,01	4.677.400,00	3.618.000,00	2.998.700,00	1.285.500,00	1.310.200,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.074.753,35	-2.320.800,00	-1.434.500,00	-1.839.700,00	-876.500,00	-901.200,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.697.950,80	-285.400,00	400,00	-636.600,00	802.100,00	1.308.300,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	2.589.066,86	1.646.800,00	2.018.400,00	1.597.100,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	1.928.584,66	1.361.400,00	2.018.800,00	960.500,00	979.500,00	921.400,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	660.482,20	285.400,00	-400,00	636.600,00	-979.500,00	-921.400,00
37.	Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36)	-1.037.468,60	0,00	0,00	0,00	-177.400,00	386.900,00

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
	52300	Kriegerehren- und Baudenkmäler
	57300	Märkte (Adventsmarkt)
	57500	Tourismus

Budgetbestimmungen:

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

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

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

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

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 2023

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

Produktbeschreibung: Produkt 26200 Emsbürener Musiktage

Gemeinde Emsbüren

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

Auftragsgrundlage Beschlüsse von politischen Gremien

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

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

Haushaltsplan 2023

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 2023

Teilergebnishaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.675,98	32.600,00	32.400,00	32.600,00	32.400,00	32.600,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.504,96	10.500,00	6.100,00	17.100,00	17.000,00	17.000,00
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	20.275,86	20.600,00	21.100,00	21.600,00	21.100,00	21.600,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	44.885,71	37.700,00	60.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	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	0,00	33.000,00	37.100,00	37.400,00	37.900,00	38.500,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	102.342,51	134.400,00	156.800,00	150.800,00	150.500,00	151.800,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	1.407.104,93	708.900,00	718.000,00	698.000,00	684.400,00	667.900,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	380.854,34	15.000,00	18.000,00	18.300,00	18.700,00	19.000,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	147.108,29	162.200,00	228.900,00	220.700,00	218.900,00	220.700,00
16.	Abschreibungen	10.580,92	17.000,00	14.000,00	39.300,00	39.000,00	39.000,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	136.103,35	172.600,00	170.700,00	170.700,00	170.900,00	171.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	220.489,20	251.900,00	247.700,00	248.200,00	249.700,00	250.900,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.302.241,03	1.327.600,00	1.397.300,00	1.395.200,00	1.381.600,00	1.368.500,00
21.	ordentliches Ergebnis	-2.199.898,52	-1.193.200,00	-1.240.500,00	-1.244.400,00	-1.231.100,00	-1.216.700,00
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	-2.199.898,52	-1.193.200,00	-1.240.500,00	-1.244.400,00	-1.231.100,00	-1.216.700,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.307,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00	49.900,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.307,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00	-49.900,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.223.205,52	-1.243.100,00	-1.290.400,00	-1.294.300,00	-1.281.000,00	-1.266.600,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	30.675,98	32.600,00	32.400,00	32.600,00	32.400,00	32.600,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	17.021,33	20.600,00	21.100,00	21.600,00	21.100,00	21.600,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	29.727,22	37.700,00	60.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
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	77.424,53	90.900,00	113.600,00	96.300,00	95.600,00	96.300,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	808.073,61	596.200,00	637.400,00	642.900,00	655.000,00	667.900,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	11.792,34	15.000,00	18.000,00	18.300,00	18.700,00	19.000,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	139.678,65	162.200,00	228.900,00	220.700,00	218.900,00	220.700,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	150.192,93	172.600,00	170.700,00	170.700,00	170.900,00	171.000,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	210.617,93	251.900,00	247.700,00	248.200,00	249.700,00	250.900,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.320.355,46	1.197.900,00	1.302.700,00	1.300.800,00	1.313.200,00	1.329.500,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.242.930,93	-1.107.000,00	-1.189.100,00	-1.204.500,00	-1.217.600,00	-1.233.200,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	278.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	282.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	254.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	157.000,00	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	411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000,00	-129.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.238.930,93	-1.236.000,00	-1.185.100,00	-1.200.500,00	-1.213.600,00	-1.229.200,00
	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	-1.238.930,93	-1.236.000,00	-1.185.100,00	-1.200.500,00	-1.213.600,00	-1.229.200,00

Haushaltsplan 2023

D. Investitionen Teilhaushalt 1 Verwaltungssteuerung, Kultur, Tourismus

Gemeinde Emsbüren

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
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	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	278.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	254.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 2

Verantwortlich: Klaus Hofschröder (Fachbereich I)

Bereich 20 - Finanzen, EDV

Produkte: 11109 EDV und Technik

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
	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich: Melanie Sander (Fachbereich V)

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 der Fachbereiche I und 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 V.

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

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 2023

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!"

Haushaltsplan 2023

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 Gemeindekasse 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 2023

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts Produktbeschreibung: Produkt 21100 Grundschulversorgung

Gemeinde Emsbüren

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulversorgung
Auftragsgrundlage NSchG		
Ziele	Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes der Grundschulen und des Schulkindergartens in kommunaler Trägerschaft Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch Ganztagsschulangebote Einbau von Akustikdecken zur Reduzierung der Lärmbelästigung 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 2023

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 2023

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 2023

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 2023

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

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	13.155.550,07	14.504.000,00	16.720.000,00	17.353.000,00	18.085.000,00	18.618.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.234.524,13	2.684.300,00	1.941.300,00	1.858.700,00	1.862.700,00	1.866.700,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	248.985,32	363.300,00	362.100,00	412.300,00	407.600,00	414.900,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	70.843,00	73.100,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
6.	privatrechtliche Entgelte	89.908,94	97.500,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	284.934,59	233.200,00	210.400,00	200.600,00	200.700,00	200.800,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	187.480,41	143.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
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	362.569,69	405.000,00	405.900,00	406.500,00	407.300,00	407.900,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	17.634.796,15	18.503.500,00	19.817.800,00	20.409.200,00	21.141.400,00	21.686.400,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	2.882.024,37	3.161.400,00	3.512.400,00	3.546.600,00	3.617.100,00	3.687.500,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	8.154,31	7.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.400,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.001.478,16	1.512.700,00	1.465.900,00	1.168.800,00	1.104.800,00	1.037.600,00
16.	Abschreibungen	630.106,77	765.100,00	750.400,00	813.600,00	811.200,00	812.900,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	111.181,39	122.500,00	115.000,00	123.000,00	128.000,00	122.000,00
18.	Transferaufwendungen	6.564.891,36	7.144.800,00	7.842.200,00	8.649.800,00	8.897.700,00	9.188.600,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	386.702,53	380.200,00	519.100,00	530.500,00	532.400,00	538.900,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.584.538,89	13.093.700,00	14.212.000,00	14.839.400,00	15.098.400,00	15.394.900,00
21.	ordentliches Ergebnis	6.050.257,26	5.409.800,00	5.605.800,00	5.569.800,00	6.043.000,00	6.291.500,00
22.	außerordentliche Erträge	996.452,08	170.000,00	210.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	155.920,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	840.531,37	170.000,00	210.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
25.	Jahresergebnis	6.890.788,63	5.579.800,00	5.815.800,00	5.599.800,00	6.073.000,00	6.321.500,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.701,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.701,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	6.883.087,63	5.574.800,00	5.810.800,00	5.594.800,00	6.068.000,00	6.316.500,00

Haushaltsplan 2023

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

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.622.437,96	14.504.000,00	16.720.000,00	17.353.000,00	18.085.000,00	18.618.000,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.236.387,71	2.684.300,00	1.941.300,00	1.858.700,00	1.862.700,00	1.866.700,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	70.178,50	73.100,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
5.	privatrechtliche Entgelte	85.661,77	97.500,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00	97.500,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	158.852,09	233.200,00	210.400,00	200.600,00	200.700,00	200.800,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	141.386,14	143.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	327.643,94	388.000,00	389.000,00	389.000,00	389.000,00	389.000,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.642.548,11	18.123.200,00	19.438.800,00	19.979.400,00	20.715.500,00	21.252.600,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	2.853.436,37	3.087.600,00	3.454.800,00	3.521.600,00	3.590.700,00	3.659.600,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	5.896,31	7.000,00	7.000,00	7.100,00	7.200,00	7.400,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	992.142,13	1.512.700,00	1.465.900,00	1.168.800,00	1.104.800,00	1.037.600,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	142.022,54	122.500,00	115.000,00	123.000,00	128.000,00	122.000,00
15.	Transferauszahlungen	6.133.453,82	7.144.800,00	7.842.200,00	8.649.800,00	8.897.700,00	9.188.600,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	377.713,65	380.200,00	519.100,00	530.500,00	532.400,00	538.900,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.504.664,82	12.254.800,00	13.404.000,00	14.000.800,00	14.260.800,00	14.554.100,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.137.883,29	5.868.400,00	6.034.800,00	5.978.600,00	6.454.700,00	6.698.500,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	292.663,00	1.038.000,00	267.000,00	505.000,00	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	1.218.860,00	50.000,00	275.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
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	1.511.523,00	1.088.000,00	542.000,00	605.000,00	355.000,00	355.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	2.634.666,25	225.000,00	430.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	435.354,60	1.360.200,00	183.600,00	70.800,00	67.600,00	42.300,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	50.320,63	24.900,00	51.900,00	251.900,00	251.900,00	251.900,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.127.375,48	2.460.100,00	665.500,00	1.322.700,00	819.500,00	794.200,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.615.852,48	-1.372.100,00	-123.500,00	-717.700,00	-464.500,00	-439.200,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	4.522.030,81	4.496.300,00	5.911.300,00	5.260.900,00	5.990.200,00	6.259.300,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	2.589.066,86	1.646.800,00	2.018.400,00	1.597.100,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	1.928.584,66	1.361.400,00	2.018.800,00	960.500,00	979.500,00	921.400,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	660.482,20	285.400,00	-400,00	636.600,00	-979.500,00	-921.400,00
37.	Finanzmittelveränderung	5.182.513,01	4.781.700,00	5.910.900,00	5.897.500,00	5.010.700,00	5.337.900,00

Haushaltsplan 2023

D. Investitionen Teilhaushalt 2 Finanzen, EDV, Wifö, Schulen, Kinder und Jugend					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
I11-00701 Breitbandverkabelung	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
I11-00874 Anteile Gewerbepark	-850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I12-00002 EDV für die gesamte Verwaltung	-45.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00204 Beitrag an die Kreisschulbaukasse	-24.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	24.900,00	51.900,00	51.900,00	51.900,00	51.900,00
I12-00207 Inventar - Schulen allgemein	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
I12-00401 Inventar - Kindergarten St. Andreas	-2.000,00	-23.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000,00	23.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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	50.000,00	275.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	50.000,00	275.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
I17-36505 Inventar Kita St. Franziskus	0,00	-10.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
I19-36506 Neubau Kindertagesstätte St. Klara	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20-54701 Bushaltestelle Im Schulzentrum/Schwimmhalle	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
I21-21101 Sanierung Grundschule Emsbüren	-50.000,00	0,00	-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	50.000,00	0,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00
I22-21101 Anschaffung EDV-Ausstattung GS Emsbüren (Medienk.)	-20.300,00	-11.000,00	-18.400,00	-14.800,00	-11.800,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.300,00	11.000,00	18.400,00	14.800,00	11.800,00
I22-21102 Anschaffung EDV-Ausstattung GS Leschede (Medienk.)	-21.700,00	-13.000,00	-17.900,00	-17.300,00	-9.300,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.700,00	13.000,00	17.900,00	17.300,00	9.300,00
I22-21103 Lüftungsanlagen GS Emsbüren	-88.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	352.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22-21104 Lüftungsanlagen GS Leschede	-84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22-21201 Anschaffung EDV-Ausstattung Hauptschule (Medienk.)	-10.700,00	-28.000,00	-16.700,00	-13.600,00	-6.400,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.700,00	28.000,00	16.700,00	13.600,00	6.400,00
I22-21501 Anschaffung EDV-Ausstattung Realschule (Medienk.)	-15.500,00	-18.600,00	-13.800,00	-17.900,00	-10.800,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.500,00	18.600,00	13.800,00	17.900,00	10.800,00
I22-54701 Bushaltestelle DGH Alte Schule Listrup	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
I22-57101 Sofortprogramm "Innenstadt" Mobile Bühne	-40.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	345.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22-57103 Sofortprogramm "Innenstadt" Stadtmobiliar	0,00	-62.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00
I23-21101 Hausmeisterraum - Waldschule Leschede	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00

A. Teilhaushalt 3

Verantwortlich: **Melanie Sander (Fachbereich V)**

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 V.

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 2023

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 2023

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

Gemeinde Emsbüren

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

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

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

Haushaltsplan 2023

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
- Durchführung und Förderung von Klimaschutzprojekten

Haushaltsplan 2023

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 der Erschließungsstraße "B-Plan 148"
- Ausbau eines Fuß-/Radweges (Mehringer Str. - Ortskern)
- 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 2023

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 2023

Teilergebnishaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.413,54	105.000,00	30.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	307.070,87	311.600,00	320.400,00	363.700,00	376.600,00	367.800,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.020,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
6.	privatrechtliche Entgelte	26.575,89	23.900,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	68.922,80	75.800,00	68.600,00	68.600,00	68.600,00	68.400,00
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	4.985,00	15.000,00	15.400,00	15.900,00	16.400,00	16.900,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	474.988,10	532.600,00	458.800,00	487.600,00	501.000,00	492.500,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	839.305,81	912.200,00	997.100,00	1.016.400,00	1.037.200,00	1.057.600,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	7.075,17	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	736.733,49	752.500,00	1.002.200,00	1.145.100,00	1.095.000,00	796.300,00
16.	Abschreibungen	727.493,53	757.100,00	757.600,00	821.100,00	844.700,00	813.700,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	43.674,77	49.600,00	81.100,00	71.200,00	71.200,00	65.200,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	212.773,59	215.500,00	264.900,00	296.400,00	303.400,00	261.900,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.567.056,36	2.693.400,00	3.109.400,00	3.356.800,00	3.358.200,00	3.001.500,00
21.	ordentliches Ergebnis	-2.092.068,26	-2.160.800,00	-2.650.600,00	-2.869.200,00	-2.857.200,00	-2.509.000,00
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	4.153,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	-4.153,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-2.096.221,75	-2.160.800,00	-2.650.600,00	-2.869.200,00	-2.857.200,00	-2.509.000,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	604.452,25	653.100,00	659.000,00	668.000,00	676.000,00	685.000,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	460.441,00	516.000,00	520.000,00	529.000,00	537.000,00	546.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	144.011,25	137.100,00	139.000,00	139.000,00	139.000,00	139.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.952.210,50	-2.023.700,00	-2.511.600,00	-2.730.200,00	-2.718.200,00	-2.370.000,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	66.413,54	105.000,00	30.000,00	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	975,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5.	privatrechtliche Entgelte	33.582,40	23.900,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	33.858,91	75.800,00	68.600,00	68.600,00	68.600,00	68.400,00
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	134.829,85	206.000,00	123.000,00	108.000,00	108.000,00	107.800,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	812.601,81	889.200,00	974.100,00	992.400,00	1.012.100,00	1.031.300,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	5.896,17	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	724.626,20	752.500,00	1.002.200,00	1.145.100,00	1.095.000,00	796.300,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	43.724,77	49.600,00	81.100,00	71.200,00	71.200,00	65.200,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	213.021,56	215.500,00	264.900,00	296.400,00	303.400,00	261.900,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.799.870,51	1.913.300,00	2.328.800,00	2.511.700,00	2.488.400,00	2.161.500,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.665.040,66	-1.707.300,00	-2.205.800,00	-2.403.700,00	-2.380.400,00	-2.053.700,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	21.200,00	481.500,00	362.500,00	500.000,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.200,00	481.500,00	1.462.500,00	500.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.356,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	124.275,62	623.000,00	833.000,00	1.003.000,00	3.000,00	3.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	657.778,21	222.700,00	1.340.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	12.315,00	30.000,00	80.000,00	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	796.725,42	875.700,00	2.253.500,00	1.133.000,00	133.000,00	133.000,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-775.525,42	-394.200,00	-791.000,00	-633.000,00	-133.000,00	-133.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-2.440.566,08	-2.101.500,00	-2.996.800,00	-3.036.700,00	-2.513.400,00	-2.186.700,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Finanzmittelveränderung	-2.440.566,08	-2.101.500,00	-2.996.800,00	-3.036.700,00	-2.513.400,00	-2.186.700,00

Haushaltsplan 2023

D. Investitionen Teilhaushalt 3 Spielplätze, Sport, Planen und Bauen					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
I11-00603 Fuß-/Radweg - Mehringer Straße zum Ortskern	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
I11-00704 Verschiedene Regenwasserleitungen/-schächte	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26. - Baumaßnahmen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
I12-00501 Inventar/Außenanlagen - Kinderspielplätze	-26.700,00	-15.500,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.700,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
I12-00602 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA.	-180.000,00	-200.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
21. + Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	180.000,00	1.300.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
I12-00710 Maschinen - Servicebetrieb (ab 2013)	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I16-42101 Allgemeine Förderung des Sports	-30.000,00	-80.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	30.000,00	80.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
I18-54101 Erschließung "AM Tiggelwerk" (Stichstr.Dankelmann)	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I18-57301 Schleppdach Bauhof	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
I21-54104 Radweg an der K331 (Tiggelwerkweg)	-53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	481.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22-54101 Verbreiterung Schulweg in Bernte	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22-54102 Neugestaltung Marktplatz	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I23-51101 Aufbau einer Ladeinfrastruktur f. Elektromobilität	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I23-53801 Regenrückhaltebecken Waldstraße	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
I23-54101 Erschließung B-Plan 148 "EmsLandPark"	0,00	-250.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	500.000,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	1.000.000,00	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 2023

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

- Austausch der Feuermelder (35.000 €)
- Erneuerung Feuerlöschbrunnen (25.000 €)
- Verpflichtungsermächtigung für die Ersatzbeschaffung TLF 8/18
- 2024 = 250.000 € / 2025 = 250.000 €

Leistungen

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

Haushaltsplan 2023

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 2023

Teilergebnishaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.919,60	15.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	131.578,45	127.800,00	112.800,00	114.100,00	110.000,00	102.300,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	135.139,34	115.500,00	125.100,00	125.700,00	126.300,00	126.900,00
6.	privatrechtliche Entgelte	66.836,64	72.400,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	27.225,19	16.500,00	7.500,00	12.100,00	15.800,00	21.500,00
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	120.875,80	8.100,00	8.600,00	9.000,00	9.300,00	9.700,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	488.575,02	355.800,00	356.000,00	362.900,00	363.400,00	362.400,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	526.814,38	451.800,00	542.900,00	559.100,00	570.300,00	581.100,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	58.362,17	5.000,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	390.394,09	341.800,00	428.800,00	392.800,00	393.600,00	397.500,00
16.	Abschreibungen	234.927,33	344.500,00	315.200,00	349.500,00	396.200,00	400.200,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	86.701,40	75.700,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	110.195,32	116.700,00	98.000,00	111.500,00	112.000,00	121.500,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.407.394,69	1.335.500,00	1.488.500,00	1.516.600,00	1.575.900,00	1.604.200,00
21.	ordentliches Ergebnis	-918.819,67	-979.700,00	-1.132.500,00	-1.153.700,00	-1.212.500,00	-1.241.800,00
22.	außerordentliche Erträge	566.335,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	139.220,00	45.100,00	44.900,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	427.115,05	-45.100,00	-44.900,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-491.704,62	-1.024.800,00	-1.177.400,00	-1.153.700,00	-1.212.500,00	-1.241.800,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.003,25	80.200,00	82.100,00	82.100,00	82.100,00	82.100,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-113.003,25	-80.200,00	-82.100,00	-82.100,00	-82.100,00	-82.100,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-604.707,87	-1.105.000,00	-1.259.500,00	-1.235.800,00	-1.294.600,00	-1.323.900,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	15.731,34	15.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	128.239,83	115.500,00	125.100,00	125.700,00	126.300,00	126.900,00
5.	privatrechtliche Entgelte	66.245,97	72.400,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	25.425,28	16.500,00	7.500,00	12.100,00	15.800,00	21.500,00
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	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	235.642,42	220.000,00	234.700,00	239.900,00	244.200,00	250.500,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	383.739,38	443.800,00	536.400,00	552.400,00	563.400,00	573.900,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	5.896,17	5.000,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	411.329,77	341.800,00	428.800,00	392.800,00	393.600,00	397.500,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	86.701,40	75.700,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00	97.600,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	107.949,27	116.700,00	98.000,00	111.500,00	112.000,00	121.500,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	995.615,99	983.000,00	1.166.800,00	1.160.400,00	1.172.800,00	1.196.800,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-759.973,57	-763.000,00	-932.100,00	-920.500,00	-928.600,00	-946.300,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.457,66	455.100,00	125.000,00	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	671.448,00	50.000,00	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	686.905,66	505.100,00	175.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.481,64	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
26.	Baumaßnahmen	1.961.009,54	218.000,00	285.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	221.773,94	479.600,00	225.000,00	260.000,00 (250.000,00)	260.000,00 (250.000,00)	310.000,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	189.015,99	180.000,00	136.000,00	210.000,00	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 (Verpflichtungsermächtigungen)	2.374.281,11	930.600,00	699.000,00	543.000,00 (250.000,00)	333.000,00 (250.000,00)	383.000,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.687.375,45	-425.500,00	-524.000,00	-493.000,00 (-250.000,00)	-283.000,00 (-250.000,00)	-333.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.447.349,02	-1.188.500,00	-1.456.100,00	-1.413.500,00 (-250.000,00)	-1.211.600,00 (-250.000,00)	-1.279.300,00
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Finanzmittelveränderung (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.447.349,02	-1.188.500,00	-1.456.100,00	-1.413.500,00 (-250.000,00)	-1.211.600,00 (-250.000,00)	-1.279.300,00

Haushaltsplan 2023

D. Investitionen Teilhaushalt 4 Öffentliche Ordnung, Liegenschaften					
Gemeinde Emsbüren					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
I11-00101 Inventar - Feuerwehr	-8.000,00	-45.000,00	-260.000,00	-260.000,00	-310.000,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	55.000,00	260.000,00	260.000,00	310.000,00
I12-00600 Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen -UNB.GR.-	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00
I12-00750 Inventar - DGH Elbergen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	0,00	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	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
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	-15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	78.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21-57302 DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen)	-103.000,00	-145.000,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00
26. - Baumaßnahmen	218.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
I21-57303 Sanierung/Erweiterung DGH Bernte	-121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I21-57304 Umbau/Erweiterung DGH Elbergen	-59.000,00	-56.000,00	-50.000,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	59.000,00	56.000,00	50.000,00	0,00	0,00
I21-57305 Sanierung/Erweiterung DGH Gleesen	0,00	-5.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00
I21-57306 Sanierung/Erweiterung DGH Mehringen	0,00	-10.000,00	-40.000,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000,00	40.000,00	0,00	0,00
I22-12801 Anschaffung neuer Sirenen	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	261.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	361.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22-57305 Inventar - DGH Gleesen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I23-12601 Feuerlöschbrunnen	0,00	-25.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
26. - Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I23-57301 Dorferneuerungsmaßnahme Helschen	0,00	-5.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00
I23-57302 Dorfgemeinschaftshaus FC 47 Leschede	0,00	-60.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
29. - aktivierbare Zuwendungen	0,00	60.000,00	100.000,00	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 2023

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 2023

Teilergebnishaushalt 5 Soziales							
Gemeinde Emsbüren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	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	798,64	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	210.035,44	146.000,00	80.500,00	80.500,00	80.500,00	80.500,00
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	1.177,00	7.000,00	6.400,00	6.600,00	7.000,00	7.200,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	212.011,08	153.800,00	152.700,00	153.800,00	153.300,00	154.400,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	181.218,07	220.100,00	218.900,00	222.900,00	227.300,00	231.700,00
14.	Aufwendungen für Versorgung	6.717,17	4.500,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.809,54	132.600,00	152.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
16.	Abschreibungen	5.000,00	5.000,00	3.800,00	400,00	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	161,10	3.000,00	3.000,00	5.700,00	3.000,00	5.700,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	98.468,90	42.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	328.374,78	407.500,00	423.000,00	394.400,00	395.800,00	403.000,00
21.	ordentliches Ergebnis	-116.363,70	-253.700,00	-270.300,00	-240.600,00	-242.500,00	-248.600,00
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	-116.363,70	-253.700,00	-270.300,00	-240.600,00	-242.500,00	-248.600,00
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
29.	Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-116.363,70	-255.700,00	-272.300,00	-242.600,00	-244.500,00	-250.600,00

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 5 Soziales

Gemeinde Emsbüren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	-86,82	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	5.227,37	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	224.858,15	146.000,00	80.500,00	80.500,00	80.500,00	80.500,00
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	229.998,70	146.800,00	146.300,00	147.200,00	146.300,00	147.200,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	181.218,07	220.100,00	218.900,00	222.900,00	227.300,00	231.700,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	5.896,17	4.500,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	38.392,19	132.600,00	152.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferauszahlungen	161,10	3.000,00	3.000,00	5.700,00	3.000,00	5.700,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	97.466,75	42.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	323.134,28	402.500,00	419.200,00	394.000,00	395.800,00	403.000,00
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-93.135,58	-255.700,00	-272.900,00	-246.800,00	-249.500,00	-255.800,00
	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	-93.135,58	-255.700,00	-272.900,00	-246.800,00	-249.500,00	-255.800,00
	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	-93.135,58	-255.700,00	-272.900,00	-246.800,00	-249.500,00	-255.800,00

**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	156.800	1.397.300	-1.240.500	0	0	0
2 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung, Schulen, Kinder und Jugend	19.817.800	14.212.000	5.605.800	210.000	0	210.000
3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen	458.800	3.109.400	-2.650.600	0	0	0
4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften	356.000	1.488.500	-1.132.500	0	44.900	-44.900
5 - Soziales	152.700	423.000	-270.300	0	0	0
Summe	20.942.100	20.630.200	311.900	210.000	44.900	165.100

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		113.600	1.302.700	-1.189.100	4.000	0	4.000	0	0	0	-1.185.100	0
2 - Finanzen, EDV, Wirtschaftsförderung, Schulen, Kinder und Jugend		19.438.800	13.404.000	6.034.800	542.000	665.500	-123.500	2.018.400	2.018.800	-400	5.910.900	0
3 - Spielplätze, Sport, Planen und Bauen		123.000	2.328.800	-2.205.800	1.462.500	2.253.500	-791.000	0	0	0	-2.996.800	0
4 - Öffentliche Ordnung, Liegenschaften		234.700	1.166.800	-932.100	175.000	699.000	-524.000	0	0	0	-1.456.100	500.000
5 - Soziales		146.300	419.200	-272.900	0	0	0	0	0	0	-272.900	0
Summe		20.056.400	18.621.500	1.434.900	2.183.500	3.618.000	-1.434.500	2.018.400	2.018.800	-400	0	500.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	20.056.400	18.621.500
Investitionstätigkeit	2.183.500	3.618.000
Finanzierungstätigkeit	2.018.400	2.018.800
Summe	24.258.300	24.258.300

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			
	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5
Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug	---	250.000	250.000	---
insgesamt	0	250.000	250.000	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	923.100	1.597.100	---	---

Erläuterung:

Die Verpflichtungsermächtigungen aus dem Vorjahr wurden nicht in Anspruch genommen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 -1.000 EUR -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 -1.000 EUR -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	19.052	19.121
1.3 Liquiditätskrediten	800	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	354	250
4. Transferverbindlichkeiten	375	350
5. Sonstige Verbindlichkeiten	572	550
Schulden insgesamt	21.153	20.271

Stellenplan



STELLENPLAN Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		30.06.2022 mit Angestellten	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen KW = künftig wegfallend
				insges.	davon am tatsächlich besetzt mit Beamten			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Beamte auf Zeit								
1	Bürgermeister/-in	B 2	1	1	1			
2	Erste/r Gemeinderat/-rätin	A 15	1	1	1			
Laufbahngruppe 2								
3	Bauamtsrat/-rätin	A 12	1	1	1			
4	Gemeindeamtmann/-frau	A 11	0,9	0,9	0,9			
5	Gemeindeinspektor/in	A 9	1	1	1			
insgesamt			4,9	4,9	4,9			

STELLENPLAN Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnungen	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insges.	davon am tatsächl. besetzt	30.06.2022 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Fachbereichsleiter/in	E12	1	1	1		
2	Fachbereichsleiter/in	E11	3	2	2		
3	Sachbearbeiter/in	E10	5	2	1		1 KW
4	Sachbearbeiter/in	E9c	1	2	3		
5	Sachbearbeiter/in	E9b	2	2	2		
6	Sachbearbeiter/in	E9a	4	6,2	6,2		0,5 KW
7	Sachbearbeiter/in	E8	4,9	3,5	3,5		
8	Sachbearbeiter/in	E7	0,7	0,7	0,7		
9	Sachbearbeiter/in	E6	4,4	6,1	6,1		
10	Sachbearbeiter/in	E5	4,7	4,6	4,6		
11	Sachbearbeiter/in	E3	1	1	1		
12	Sachbearbeiter/in	E1	0,2	0,6	0,6		
13	Schulsekretär/in	E5	2,2	2,1	2,1		0,15 KW
14	Hausmeister/in	E6	3	3	3		
15	Hausmeister/in	E5	1,7	1,7	1,7		
16	Leiter/in Bauhof	E9a	0,5	0	0		
17	Bauhofbeschäftigte/r	E8	0	0,5	0		0,5
18	Bauhofbeschäftigte/r	E6	2	2	1		1
19	Bauhofbeschäftigte/r	E5	5	5	5		
20	Hilfskräfte zur Essensausgabe	E1	1,4	1,4	0		1,4
21	TZ-Kräfte Gebäude-/Grünanlagenpflege	E1	3,5	3,5	3,5		
Zwischensumme			51,2	50,9	48	2,9	
Kindertagesstätten/Familienzentrum							
20	Leiter/in	S15	2	2	2		
21	Ständige Vertreter/in	S13	2	2	2		
22	Sozialarbeiter/in	S8b	0,5	0,5	0		
22	Erzieher/in	S8a	22,8	22,8	22,8		
23	Sozialassistent/in	S3	5,7	5,7	5,7		
24	Hauswirtschaftler/in	E1	1,74	1,74	1,74		
25	Hausmeister/in	E5	0,6	0,6	0,6		
Zwischensumme			35,34	35,34	34,84		
Gesamtsumme			86,54	86,24	82,84	2,9	

STELLENPLAN Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnungen	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen
			4	5	KW = künftig wegfallend
1	2	3	4	5	
1	Auszubildende/Praktikanten Kindertagesstätten		6	7	
			Ausbildungs-/Praktikantentgelt		
insgesamt			6	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 2022 - 2026

Teilhaushalt 1

Investition 122-57501 Sachkonto	Radroute EmsTaldörfer Bezeichnung	Fachbereich 1		Kostenstelle 1099901		Kostenträger 5750001		Tourismusförderung	
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2023	2023	2024	2025	2025	2026
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-57501	-411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Investitionen		-411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2

Investition 111-00701 Sachkonto	Breitbandverkabelung Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 2		Kostenträger 5710001		Wirtschaftsförderung	
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2023	2023	2024	2025	2025	2026
7812100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an Gem.	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
Summe Investition	111-00701	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00

Investition 111-00874

Sachkonto	Anteile Gewerbepark Bezeichnung	Kostenträger 5710001		Wirtschaftsförderung	
		Ansatz	Ansatz	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2026
7843900	Ausz. f. d. Erw. von sonst. Anteilsrechte	-850.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	111-00874	-850.000,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00002

Sachkonto	EDV für die gesamte Verwaltung Bezeichnung	Kostenstelle 2099901		Fachbereich 2		Kostenträger 1110901		EDV und Technik	
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2023	2023	2024	2025	2025	2026
7831103	Lizenzen (alt)	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831303	Lizenzen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00002	-45.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00204

Sachkonto	Beitrag an die Kreisschulbaukasse Bezeichnung	Kostenstelle 2199901		Fachbereich 2		Kostenträger 2440001		Kreisschulbaukasse	
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2023	2023	2024	2025	2025	2026
7812100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an Gem.	-24.900,00	-51.900,00	-51.900,00	0,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00
Summe Investition	112-00204	-24.900,00	-51.900,00	-51.900,00	0,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 112-00207 Sachkonto	Inventar - Schulen allgemein Bezeichnung	Kostenstelle 2199901 Ansatz		Fachbereich 2 Ansatz		Kostenträger 2430002 VE		Sonstige schulische Angelegenheiten Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7831132	Maschinen und Technische Anlagen	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00207	0,00	-8.000,00	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 Ansatz		Kita St. Andreas Ansatz		Kostenträger 3650002 VE		Kindertagesstätte St. Andreas Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.000,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Summe Investition	112-00401	-2.000,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Investition 117-36505 Sachkonto	Inventar Kita St. Franziskus Bezeichnung	Kostenstelle 2236505 Ansatz		Kita St. Franziskus Ansatz		Kostenträger 3650005 VE		Kindertagesstätte St. Franziskus Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Summe Investition	117-36505	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Investition 119-36506 Sachkonto	Neubau Kindertagesstätte St. Klara Bezeichnung	Kostenstelle 2236506 Ansatz		Kita St. Klara Ansatz		Kostenträger 3650006 VE		Kath. Kindertagesstätte St. Klara Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	119-36506	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 120-54701 Sachkonto	Bushaltestelle im Schulzentrum/Schwimmballe Bezeichnung	Kostenstelle 2154701 Ansatz		Bushaltestellen / Busw: Kostenträger 5470001 Ansatz		VE		Bushaltestelle / Buswartehäuschen Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	120-54701	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-21101 Sachkonto	Sanierung Grundschule Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121101 Ansatz		Grundschule Emsbüren Ansatz		Kostenträger 2110001 VE		Grundschule Emsbüren Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
Summe Investition	121-21101	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00

Investition 122-21101 Sachkonto	EDV-Ausstattung GS Emsbüren (Medienk.) Bezeichnung	Kostenstelle 2121101 Ansatz		Grundschule Emsbüren Ansatz		Kostenträger 2110001 VE		Grundschule Emsbüren Finanzplan		Finanzplan	
		2022	2023	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-20.300,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.400,00	-14.800,00	-11.800,00	-11.800,00
Summe Investition	122-21101	-20.300,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.400,00	-14.800,00	-11.800,00	-11.800,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 122-21102 Sachkonto	EDV-Ausstattung GS Leschede (Medienk.) Bezeichnung	Kostenstelle 2121103 Grundschule Leschede		Kostenträger 2110002 Grundschule Leschede		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-21.700,00	-13.000,00	0,00	-17.900,00	-17.300,00	-9.300,00	
Summe Investition	122-21102	-21.700,00	-13.000,00	0,00	-17.900,00	-17.300,00	-9.300,00	

Investition 122-21103 Sachkonto	Lüftungsanlagen GS Emsbüren Bezeichnung	Kostenstelle 2121101 Grundschule Emsbüren		Kostenträger 2110001 Grundschule Emsbüren		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7831141	Betriebsvorrichtungen	-440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-21103	-440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-21104 Sachkonto	Lüftungsanlagen GS Leschede Bezeichnung	Kostenstelle 2121103 Grundschule Leschede		Kostenträger 2110002 Grundschule Leschede		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7831141	Betriebsvorrichtungen	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-21104	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-21201 Sachkonto	EDV-Ausstattung Hauptschule (Medienk.) Bezeichnung	Kostenstelle 2121201 Hauptschule Emsbüren		Kostenträger 2120001 Hauptschule Emsbüren		Finanzplan	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.700,00	-28.000,00	0,00	-16.700,00	-13.600,00	-6.400,00
Summe Investition	122-21201	-10.700,00	-28.000,00	0,00	-16.700,00	-13.600,00	-6.400,00

Investition 122-21501 Sachkonto	EDV-Ausstattung Realschule (Medienk.) Bezeichnung	Kostenstelle 2121501 Realschule Emsbüren		Kostenträger 2150001 Realschule Emsbüren		Finanzplan	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-15.500,00	-18.600,00	0,00	-13.800,00	-17.900,00	-10.800,00
Summe Investition	122-21501	-15.500,00	-18.600,00	0,00	-13.800,00	-17.900,00	-10.800,00

Investition 122-54701 Sachkonto	Bushaltestelle DGH Alte Schule Lstrup Bezeichnung	Kostenstelle 2154701 Bushaltestellen / Busw: Kostenträger 5470001 Bushaltestelle / Buswartehäuschen		Finanzplan				
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-54701	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-57101 Sachkonto	Sofortprogramm "Innenstadt" Mobile Bühne Bezeichnung	Kostenstelle 2099901 Fachbereich 1		Kostenträger 5710001 Wirtschaftsförderung		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7831161	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	-385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-57101	-385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 122-57103 Sachkonto	Sofortprogramm "Innenstadt" Stadtmobiliar Bezeichnung	Kostenstelle 2099901 Fachbereich 1		Kostenträger 5710001 Wirtschaftsförderung	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7831161	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	-62.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-57103	0,00	-62.000,00	0,00	0,00

Investition 123-21101 Sachkonto	Hausmeisterraum - Waldschule Leschede Bezeichnung	Kostenstelle 2121103 Grundschule Leschede		Kostenträger 2110002 Grundschule Leschede	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7831161	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	123-21101	0,00	-70.000,00	0,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen Teilhaushalt 2 -2.460.100,00 0,00 -1.322.700,00 -819.500,00 -794.200,00

Teilhaushalt 3

Investition 111-00603 Sachkonto	Fuß-/Radweg - Mehringer Straße zum Ortskern Bezeichnung	Kostenstelle 3154103 Fuß-/Radwege		Kostenträger 5410004 Fuß-/Radwege	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-180.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	111-00603	0,00	-180.000,00	0,00	0,00

Investition 111-00704 Sachkonto	Verschiedene Regenwasserleitungen/-schächte Bezeichnung	Kostenstelle 3199901 Fachbereich 3		Kostenträger 5380101 Oberflächenentwässerung	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Summe Investition	111-00704	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Investition 112-00501 Sachkonto	Inventar/Außenanlagen - Kinderspielfläche Bezeichnung	Kostenstelle 3036601 Kinderspielfläche		Kostenträger 3660001 Kinderspielfläche	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-26.700,00	-15.500,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00501	-26.700,00	-15.500,00	0,00	0,00

Investition 112-00602 Sachkonto	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen -IMMA. Bezeichnung	Kostenstelle 3154101 Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001 Gemeindeflächen, Wege und Plätze	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7831305	Ähnliche Rechte	0,00	-1.100.000,00	0,00	0,00
7831308	Sonstiges immat. Vermögen	-180.000,00	-200.000,00	-100.000,00	-100.000,00
Summe Investition	112-00602	-180.000,00	-1.300.000,00	-100.000,00	-100.000,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 112-00710 Sachkonto	Maschinen - Servicebetrieb (ab 2013) Bezeichnung	Kostenstelle 3257310 Maschinen		Kostenträger 5730201 Servicebetrieb allgemein		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831132	Maschinen und Technische Anlagen	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00710	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 116-42101 Sachkonto	Allgemeine Förderung des Sports Bezeichnung	Kostenstelle 3099901 Fachbereich 1		Kostenträger 4210001 Allgem. Förderung des Sports		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	-30.000,00	-80.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
Summe Investition	116-42101	-30.000,00	-80.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00

Investition 118-57301 Sachkonto	Dachverlängerung Bauhof Bezeichnung	Kostenstelle 3257301 Servicebetrieb allgemein		Kostenträger 5730201 Servicebetrieb allgemein		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7871000	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	118-57301	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-54104 Sachkonto	Radweg an der K331 (Tiggelwerkweg) Bezeichnung	Kostenstelle 3154103 Fuß-/Radwege		Kostenträger 5410004 Fuß-/Radwege		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	121-54104	-535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-54101 Sachkonto	Verbreiterung Schulweg in Bernite Bezeichnung	Kostenstelle 3154101 Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001 Gemeindestraßen, Wege und Plätze		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-54101	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-54102 Sachkonto	Neugestaltung Marktplatz Bezeichnung	Kostenstelle 3154101 Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001 Gemeindestraßen, Wege und Plätze		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-54102	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 123-51101 Sachkonto	Aufbau einer Ladeinfrastruktur f. Elektromobilität Bezeichnung	Kostenstelle 3151103 E-Ladesäulen		Kostenträger 5110003 Klimaschutz		2025		2026	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	123-51101	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 123-53801 Sachkonto	Regenrückhaltebecken Waldstraße Bezeichnung	Kostenstelle 3199901 Fachbereich 3		Kostenträger 5380101 Oberflächenentwässerung	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-120.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	123-53801	0,00	-120.000,00	0,00	0,00

Investition 123-54101 Sachkonto	Erschließung B-Plan 148 "EmsLandPark" Bezeichnung	Kostenstelle 3154101 Gem.-straßen, Wege		Kostenträger 5410001 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-500.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	123-54101	0,00	-500.000,00	-1.000.000,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen Teilhaushalt 3 **-875.700,00** **0,00** **-1.133.000,00** **-133.000,00** **-133.000,00**

Teilhaushalt 4

Investition 111-00101 Sachkonto	Inventar - Feuerwehr Bezeichnung	Kostenstelle 4012601 Freiwillige Feuerwehr		Kostenträger 1260001 Freiwillige Feuerwehr	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7831131	Fahrzeuge	0,00	-40.000,00	-500.000,00	-250.000,00
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.000,00	-15.000,00	0,00	-10.000,00
Summe Investition	111-00101	-8.000,00	-55.000,00	-500.000,00	-260.000,00

Investition 112-00600 Sachkonto	Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen -UNB.GR.- Bezeichnung	Kostenstelle 4111103 Unbebaute Grundstück		Kostenträger 1110701 Liegenschaftsverwaltung	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7821002	Grünflächen	0,00	-170.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00600	0,00	-170.000,00	0,00	0,00

Investition 112-00750 Sachkonto	Inventar - DGH Elbergen Bezeichnung	Kostenstelle 4157304 DGH Elbergen		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7831132	Maschinen und Technische Anlagen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	112-00750	-8.000,00	0,00	0,00	0,00

Investition 112-00801 Sachkonto	Unbebaute Grundstücke, An- und Verkauf Bezeichnung	Kostenstelle 4111103 Unbebaute Grundstück		Kostenträger 1110701 Liegenschaftsverwaltung	
		Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025
7821002	Grünflächen	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
Summe Investition	112-00801	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 112-00802 Sachkonto	Infrastrukturvermögen G.u.B Bezeichnung	Kostenstelle 4111103		Unbebaute Grundstück Kostenträger 5410001		Gemeindestraßen, Wege und Plätze	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026	
7821101	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	
Summe Investition	112-00802	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00

Investition 116-11108 Sachkonto	Neubau Rathaus Bezeichnung	Kostenstelle 4111105		Neues Rathaus		Kostenträger 1110801		Rathaus	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026			
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Investition	116-11108	-94.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-57302 Sachkonto	DGH Alte Schule Listrup (Außenanlagen) Bezeichnung	Kostenstelle 4157306		DGH Alte Schule Listrup		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026			
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-218.000,00	-260.000,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Investition	121-57302	-218.000,00	-260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-57303 Sachkonto	Sanierung/Erweiterung DGH Bernte Bezeichnung	Kostenstelle 4157303		DGH Bernte		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026			
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	-121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Investition	121-57303	-121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-57304 Sachkonto	Umbau/Erweiterung DGH Elbergen Bezeichnung	Kostenstelle 4157304		DGH Elbergen		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026			
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	-59.000,00	-56.000,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Investition	121-57304	-59.000,00	-56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 121-57305 Sachkonto	Sanierung/Erweiterung DGH Gleesen Bezeichnung	Kostenstelle 4157305		DGH Gleesen		Kostenträger 5730101		Dorfgemeinschaftshäuser	
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026			
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Investition	121-57305	0,00	-5.000,00	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	VE	Ansatz	VE	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2022	2023	2024	2025	2026			
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Investition	121-57306	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Emsbüren

Investition 122-12801 Sachkonto	Anschaffung neuer Sirenen Bezeichnung	Kostenstelle 4099901 Fachbereich 4		Kostenträger 1280001 Katastrophenschutz		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7831142	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-361.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-12801	-361.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 122-57305 Sachkonto	Inventar - DGH Gleesen Bezeichnung	Kostenstelle 4157305 DGH Gleesen		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7831132	Maschinen und Technische Anlagen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Investition	122-57305	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investition 123-12601 Sachkonto	Feuerlöschbrunnen Bezeichnung	Kostenstelle 4012601 Freiwillige Feuerwehr		Kostenträger 1260001 Freiwillige Feuerwehr		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7872000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Summe Investition	123-12601	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00

Investition 123-57301 Sachkonto	Dorfenerneuerungsmaßnahme Helsen Bezeichnung	Kostenstelle 4157308 DGH Helsen		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	123-57301	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00

Investition 123-57302 Sachkonto	Dorfgemeinschaftshaus FC 47 Leschede Bezeichnung	Kostenstelle 4157309 DGH FC 47 Leschede		Kostenträger 5730101 Dorfgemeinschaftshäuser		Finanzplan		
		Ansatz	VE	Ansatz	VE	2024	2025	2026
7818100	Gel. Inv.zuweisungen u. -zuschüsse an übr.	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
Summe Investition	123-57302	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00

Gesamtsumme Investitionen	Teilhaushalt 4	-930.600,00	-699.000,00	-500.000,00	-543.000,00	-333.000,00	-383.000,00
----------------------------------	-----------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Gesamtsumme Investitionen		-4.677.400,00	-3.618.000,00	-500.000,00	-2.998.700,00	-1.285.500,00	-1.310.200,00
----------------------------------	--	----------------------	----------------------	--------------------	----------------------	----------------------	----------------------

***Schlussbilanz
der Gemeinde Emsbüren
zum 31.12.2021***



Bilanz
(Muster 14):

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Gemeinde Emsbüren zum 31.12.2021

Aktiva	Vorjahr	Haushalts-	Passiva	Vorjahr	Haushalts-
	-Euro-	jahr		-Euro-	-Euro-
		-Euro-			-Euro-
1. Immaterielles Vermögen ¹⁾	2.027.651,85	2.797.936,34	1. Nettoposition	28.105.178,85	29.671.500,51
1.1 Konzessionen			1.1 Basisreinvermögen	10.657.290,55	10.657.290,55
1.2 Lizenzen	54.770,94	38.274,95	1.1.1 Reinvermögen	10.657.290,55	10.657.290,55
1.3 Ähnliche Rechte	36.507,31	651.607,97	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.897.544,08	1.738.346,55			
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2 Rücklagen	4.188.312,71	4.188.312,71
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	38.829,52	369.706,87	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.435.067,76	3.435.067,76
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	753.244,95	753.244,95
			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände		
2. Sachvermögen ¹⁾	46.661.035,35	50.359.728,44	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.145.740,89	2.789.208,81	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.576.793,47	28.698.291,25	1.3 Jahresergebnis	615.889,77	2.603.317,53
2.3 Infrastrukturvermögen	16.878.208,74	16.314.597,04	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	61.571,37	58.301,56	1.3.1.1 Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	135.858,97	135.849,45	1.3.1.2 Fehlbeträge aus anderen Vorjahren		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	518.292,77	439.160,91	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	615.889,77 (150.944,78)	2.603.317,53 (168.798,35)
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	838.385,93	1.388.749,02	1.4 Sonderposten ¹⁾	12.643.685,82	12.222.579,72
2.8 Vorräte			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.970.500,56	10.671.451,50
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.506.183,21	535.570,40	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.534.415,03	1.413.707,96
			1.4.3 Gebührenaussgleich		
			1.4.4 Bewertungsausgleich		
3. Finanzvermögen ¹⁾	4.427.864,14	4.751.978,05	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	38.485,54	38.485,54
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	196.370,14	40.449,43	1.4.6 Sonstige Sonderposten	100.284,69	98.934,72
3.2 Beteiligungen	3.937.539,41	3.937.539,41	2. Schulden	19.133.691,63	21.153.068,29
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung			2.1 Geldschulden	18.391.210,03	19.851.692,23
3.4 Ausleihungen			2.1.1 Anleihen ²⁾		
3.5 Wertpapiere			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ²⁾	18.391.210,03	19.051.692,23
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	176.427,03	322.782,47	2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	800.000,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	21.406,74	12.595,00	2.1.4 Sonstige Geldschulden ²⁾		
3.8 Privatrechtliche Forderungen	48.066,04	394.556,96	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	48.054,78	44.054,78	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	165.516,49	354.157,01
4. Liquide Mittel	795.647,04	575.945,55	2.4 Transferverbindlichkeiten ¹⁾	50.161,76	375.286,29
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	40.488,07	45.436,43	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	50.161,76	375.286,29
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		

Aktiva	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-	Passiva	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾	526.803,35	571.932,76
			2.5.1 Durchlaufende Posten	182.904,33	317.027,94
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	59.375,22	56.632,72
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	123.529,11	260.395,22
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	343.899,02	254.904,82
			3. Rückstellungen ¹⁾	6.117.692,32	7.304.106,12
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.715.166,00	5.876.314,00
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	4.068.306,00	5.052.721,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	646.860,00	823.593,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen ³⁾	270.491,69	329.074,31
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung ³⁾	917.193,23	780.453,41
			3.4 Rückstellungen für die Reaktivierung 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⁾	78.498,00	179.821,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren ³⁾		
			3.8 Andere Rückstellungen	136.343,40	138.443,40
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	596.123,65	402.349,89

Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-	Bilanzsumme	Vorjahr -Euro-	Haushalts- jahr -Euro-
	53.952.686,45	58.531.024,81		53.952.686,45	58.531.024,81

Unterschrift	Gemeinde Emsbüren  Silies Bürgermeisterin/Bürgermeister
Emsbüren, den 28. April 2022	

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

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	
insbesondere	
Haushaltsreste (siehe Anlage):	
Haushaltsausgabereste (Investitionstätigkeit)	1.569.967,74
Bürgschaften	14.000.000,00
Grundschild	40.000,00
Gewährleistungsverträge	---
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
Schuldendienstübernahme Gewerbepark Emsbüren GmbH	120.000,00 (jährlich)
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	63.078,64



Beteiligungsbericht gemäß § 151 NKomVG (Stand: 31.12.2021)

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	=	508.341,49 €
Betriebsergebnis 2021	=	231.737,31 € 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	=	- 3.846.064,16 €
Betriebsergebnis 2021	=	106.422,02 € Jahresüberschuss

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. Stimmenthaltungen gelten als nicht abgegebene Stimmen.

Lage des Unternehmens:

Gewinnrücklagen	=	8.216.411,61 €
Betriebsergebnis 2021	=	47.412,82 € 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 2021

Auf weitere Angaben wird wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft

Gemeinde Emsbüren mbH

Jahresabschluss

2021

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

Erfolgsplan

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erlöse aus Grundstücksverkäufen	2.300.200,90	960.000,00	400.000,00	450.000,00	400.000,00	400.000,00
sonstige Erträge	219.496,09	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Veränderung des Bestands abzuwickelnder Baugebiete	569.556,71	./ 500.000,00	./ 250.000,00	./ 250.000,00	./ 250.000,00	./ 250.000,00
Aufwendungen f. d. Beschaffung und Erschließung von Baugebieten	2.710.175,70	150.000,00	100.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonst. betriebl. Aufwendungen	39.792,82	250.000,00	20.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.006,09	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	322.279,09	56.000,00	25.000,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	86.457,68	1.000,00	7.000,00	4.500,00	7.000,00	7.000,00
sonstige Steuern	4.084,10	500,00	17.000,00	500,00	17.000,00	17.000,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	231.737,31	54.500,00	18.600,00	10.000,00	18.600,00	18.600,00

Vermögensplan

	Abschluss 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anlagevermögen						
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Umlaufvermögen						
Bau- bzw. Tauschgrundstücke	5.653.669,36	1.100.000,00	1.019.600,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	70.085,19	100.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Guthaben bei Kreditinstituten	128.317,40	40.000,00	10.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten						
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59	25.564,59
Gewinn-/Verlustvortrag	508.341,49	60.500,00	48.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	231.737,31	3.500,00	18.600,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rückstellungen	3.096.885,49	1.600.000,00	1.400.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten u. aus Lieferung u. Leistungen	2.067.026,12	1.000.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.000,00	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 2021**

	€	€	Vorjahr €
1. Erlöse aus Grundstücksverkäufen		2.300.200,90	1.865.683,92
2. sonstige Erträge		219.496,09	8.072,70
3. Veränderung des Bestands abzuwickelnder Baugebiete		<u>569.556,71</u>	<u>-515.787,03</u>
		3.089.253,70	1.357.969,59
4. Aufwendungen für die Beschaffung und Erschließung von Baugebieten		<u>2.710.175,70</u>	<u>847.253,02</u>
		379.078,00	510.716,57
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		39.792,82	39.284,78
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		17.006,09	14.392,88
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		322.279,09	457.038,91
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	86.457,68		123.892,04
9. sonstige Steuern	<u>4.084,10</u>		2.495,52
		<u>90.541,78</u>	<u>126.387,56</u>
10. Jahresüberschuss		<u>231.737,31</u>	<u>330.651,35</u>

Gewerbepark Emsbüren GmbH

Jahresabschluss

2021

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

Erfolgsplan

	Abschluss 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	967.030,97,56	3.054.580,00	1.500.000,00	650.000,00	950.000,00	500.000,00
sonstige Erträge	121.843,45	161.000,00	400.000,00	350.000,00	250.000,00	200.000,00
Aufwendungen f. d. Beschaffung und Erschließung von Grundstücken	699.473,32	3.720.000,00	1.600.000,00	650.000,00	850.000,00	350.000,00
Personalaufwand	2.937,02	2.000,00	2.000,00	2.000,00	4.500,00	2.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	5.175,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
sonst. betriebl. Aufwendungen	100.834,36	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	171.756,11	172.000,00	120.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	108.698,61	- 783.420	72.700,00	42.700,00	40.200,00	42.700,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Steuern	2.276,59	2000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	106.422,02	- 785.420,00	70.700,00	40.700,00	38.200,00	40.700,00

Vermögensplan

	Abschluss 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anlagevermögen						
Sachanlagen	14.388,00	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	12.514.130,38	12.250.000,00	12.400.000,00	11.200.000,00	11.100.000,00	10.950.000,00
Forderungen aus Lief. + Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.964,96	30.000,00	15.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Guthaben bei Kreditinstituten	87.681,96	850.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Rechnungsabgrenzungsposten	504,20	500,00	558.000,00	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	4.673.220,00	4.673.220,00	4.673.220,00	4.673.220,00	4.673.220,00
Gewinn-/Verlustvortrag	-3.846.064,16	-3.739.642,14	-4.525.062,14	-4.454.362,14	-4.413.662,14	-4.375.462,14
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	106.422,02	-785.420,00	70.700,00	40.700,00	38.200,00	40.700,00
Rückstellungen	1.494.800,00	1.690.527,89	1.508.044,16	495.044,16	570.344,16	511.244,16
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.634.669,50	12.280.910,55	12.150.000,00	11.200.000,00	11.100.000,00	10.950.000,00

**Gewerbepark Emsbüren GmbH
Emsbüren**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		967.030,97	2.358.278,56
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>121.843,45</u>	<u>504.322,78</u>
		1.088.874,42	2.862.601,34
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für die Beschaffung und Erschließung von Grundstücken		699.473,32	2.745.512,10
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.143,70		2.269,71
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>793,32</u>		566,87
		2.937,02	2.836,58
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		5.175,00	5.274,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		100.834,36	112.785,89
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>171.756,11</u>	<u>150.868,74</u>
8. Ergebnis nach Steuern		108.698,61	-154.675,97
9. sonstige Steuern		<u>2.276,59</u>	<u>1.244,74</u>
10. Jahresüberschuss (Vj.: Jahresfehlbetrag)		<u>106.422,02</u>	<u>-155.920,71</u>

